FINANCIËLE RAPPORTAGE 2026

Inhoudsopgave

FINANCIËLE RAPPORTAGE 2026 1

INHOUDSOPGAVE 3

INLEIDING 4

SAMENVATTING 6

EXPLOITATIEBUDGETTEN 9

TOELICHTINGEN AFWIJKINGEN EXPLOITATIEBUDGETTEN 16

INVESTERINGSBUDGETTEN 30

TOELICHTING AFWIJKINGEN INVESTERINGSBUDGETTEN 34

RESERVES 38

VOORZIENINGEN 42

BIJLAGE 1 TABEL AFWIJKINGEN PER PROGRAMMA VANAF 2027 46

BIJLAGE 2 NIEUWE STAND INVESTERINGSBUDGETTEN 48

Inleiding

INLEIDING

Doel en basis

Deze financiële rapportage laat zien welke aanpassingen nodig zijn om de begroting 2026 te laten aansluiten op de verwachte financiële uitkomst. De raad stelt de bijbehorende begrotingswijziging in december vast, zodat de begroting vóór het einde van het jaar kan worden geactualiseerd.

We baseren onze raming op de realisatie en op de informatie en verwachtingen die tot en met september bekend zijn. Daarmee ramen we de financiële uitkomst voor heel 2026.

Bijstelling van de begroting

We brengen de verwachte financiële afwijkingen voor 2026 in beeld. Ook laten we de financiële gevolgen voor 2027 tot en met 2030 zien. We beoordelen de verwachte baten en lasten. Ook kijken we naar de investeringskredieten en de gevolgen voor reserves en voorzieningen. We nemen zowel voor- als nadelen mee en verwerken alleen concrete, voldoende onderbouwde mutaties.

Een niet-bestede exploitatiepost schuiven we niet automatisch door. We stellen een doorschuiving alleen voor bij een incidentele activiteit of verplichting die voor 2026 was geraamd. De activiteit of verplichting moet aantoonbaar geheel of gedeeltelijk naar een volgend jaar verschuiven. Het oorspronkelijke doel blijft gelijk. We onderbouwen het door te schuiven bedrag.

We brengen incidentele en structurele afwijkingen afzonderlijk in beeld. Bij structurele afwijkingen vermelden we ook de gevolgen voor 2027 en volgende jaren.

Toelichting op afwijkingen

We lichten afwijkingen toe volgens artikel 6 van de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie Schouwen-Duiveland 2025. Dat doen we bij:

- baten en lasten van een (sub)programma of prioriteit: afwijkingen groter dan € 100.000 of groter dan 50% van de oorspronkelijke raming;
- investeringsbudgetten: afwijkingen groter dan € 250.000 of groter dan 10%, met een ondergrens van € 50.000.

We kunnen ook kleinere afwijkingen toelichten als die bestuurlijk relevant zijn of nodig zijn om de financiële positie goed te begrijpen.

Presentatie van de cijfers

We presenteren de cijfers over 2026 tot en met 2030 volgens de bestaande subprogrammastructuur. Daarnaast laten we in bijlage 1 voor 2026 tot en met 2030 afzonderlijk de financiële gevolgen zien volgens de nieuwe programmastructuur. We laten hier 2026 puur ter vergelijking zien.

Leeswijzer

Exploitatiebudgetten: Positieve bedragen zijn voordelen. Onder de lasten betekent dit dat deze dalen en onder de baten dat deze stijgen. Negatieve bedragen zijn nadelen. Onder de lasten betekent dit dat deze stijgen en onder de baten dat deze dalen.
Investeringsbudgetten: Positieve bedragen zijn bijramingen. Dat betekent dat het investeringsbudget wordt verhoogd. Negatieve bedragen zijn aframingen. Dat betekent dat het investeringsbudget wordt verlaagd.
Reserves en voorzieningen: Positieve bedragen zijn toevoegingen en negatieve bedragen zijn onttrekkingen.

In de toelichtingen laten we alleen de kop van het sub-programma zien als er een afwijking te melden is. Alle bedragen in deze rapportage zijn in Euro's (€).

Samenvatting

Deze financiële rapportage werkt de begroting 2026 bij op basis van de realisatie en de informatie en verwachtingen die tot en met september 2026 bekend zijn. We lichten de belangrijkste financiële afwijkingen toe. Het doel is niet om de begroting precies sluitend te maken, maar om een zo realistisch mogelijk beeld te geven van de verwachte financiële uitkomst. Ontwikkelingen die nu nog niet bekend zijn, verwerken we in de jaarrekening 2026. Een beperkt verschil tussen de bijgestelde begroting en de jaarrekening is aanvaardbaar, zolang we kunnen uitleggen waardoor dit verschil ontstaat.

Kern

De structurele mutaties verlagen vanaf 2028 de budgettaire ruimte. Het nadeel bedraagt € 485.000 in 2028 en circa € 460.000 per jaar in 2029 en 2030. In 2026 bedraagt het structurele nadeel € 281.000 en in 2027 € 510.000. Volgens het huidige dekkingsvoorstel dekken we de nadelen in 2026 en 2027 uit de algemene reserve.

De rapportage laat voor 2026 een positief saldo van € 7,6 miljoen zien. Dit saldo bestaat vooral uit incidentele voordelen en uitgaven die naar latere jaren verschuiven. Het leidt daarom niet tot structureel meer financiële ruimte.

De volgende ontwikkelingen vallen op:

- De voorbereiding van projecten vraagt regelmatig meer tijd dan verwacht. Onderzoeken, procedures en externe afhankelijkheden beïnvloeden de planning. Soms speelt ook beperkte capaciteit een rol.
- Niet alle beschikbare budgetten blijken volledig nodig in het geplande jaar. Soms vallen uitgaven lager uit dan verwacht. Ook veranderen financiering en omstandigheden gedurende het jaar.
- De planning en beschikbare capaciteit sluiten niet altijd aan op de ambities.

Daarom werken we aan een betere samenhang tussen ambities, begroting en uitvoering. De verdere ontwikkeling van de P&C-cyclus (planning en control) en de Visie op Planning & Control helpen daarbij. Ook het collegeprogramma biedt hiervoor een kader. Daarin vertalen we bestuurlijke ambities naar concrete opgaven. Bij investeringen en projecten besteden we extra aandacht aan een goede fasering en een realistische planning.

Structurele financiële ontwikkelingen

De structurele nadelen hebben verschillende oorzaken. We ramen onder meer hogere bedragen voor juridische kosten en tijdelijke onderwijshuisvesting. Ook verwachten we structureel minder opbrengsten uit de onroerendezaakbelasting voor woningen. Daartegenover staan lagere geraamde energiekosten van het gemeentehuis. Algemene kostenstijgingen verklaren dus niet het volledige nadeel.

Exploitatie

Het positieve saldo in 2026 bedraagt € 7,6 miljoen. Dit bestaat uit:

- € 3,9 miljoen aan incidentele voordelen;
- € 4,0 miljoen aan exploitatiebudgetten die naar latere jaren verschuiven;
- € 281.000 aan structurele nadelen.

De incidentele voordelen hebben verschillende oorzaken. Een belangrijk deel komt door gewijzigde financiering en het vrijvallen van eerdere reserveringen, bijvoorbeeld bij de CDOKE-middelen en het gemeentefonds. Ook vallen sommige uitgaven lager uit dan verwacht, bijvoorbeeld bij jeugdhulp en leerlingenvervoer.

In 2026 schuiven we € 4,0 miljoen aan exploitatiebudgetten door. Bij de Ringwalburg vragen archeologische onderzoeken meer tijd dan verwacht. Bij het minimabeleid kost het bereiken van de doelgroep meer tijd. Ook externe ontwikkelingen en beschikbare capaciteit spelen bij sommige activiteiten een rol. De bijbehorende uitgaven verschuiven mee, dus deze bedragen zijn geen netto voordeel.

Investeringen

In 2026 schuiven we € 16,0 miljoen aan investeringsbudgetten door. Daarnaast verhogen we budgetten met € 3,5 miljoen en verlagen we deze met € 1,6 miljoen. Per saldo daalt het investeringsvolume in 2026 met € 14,1 miljoen.

€ 7,5 miljoen aan verschuivingen hangt samen met Spoor 3 van de bestuursopdracht Doorontwikkeling P&C-cyclus. Daarvan is € 6,1 miljoen al verwerkt in de programmabegroting 2027–2030. Deze financiële rapportage legt alleen de bijbehorende aanpassing voor 2026 ter besluitvorming voor.

De verschuivingen hebben verschillende oorzaken. Voorbeelden hiervan zijn het scholencluster Nieuwerkerk en Beweegpark Borrendamme. Soms kiezen we bewust voor een latere uitvoering, bijvoorbeeld om werkzaamheden aan de kademuren in Zierikzee op elkaar af te stemmen of klimaatmaatregelen te combineren met rioolvervanging.

Reserves en voorzieningen

Volgens het huidige voorstel voegen we het positieve saldo van € 7,6 miljoen toe aan de algemene reserve. Afzonderlijke wijzigingen verhogen de reserves met € 2,6 miljoen. De totale reservepositie stijgt daarmee naar verwachting met € 10,2 miljoen.

De voorzieningen stijgen met € 1,4 miljoen. Dit komt vooral doordat we naar verwachting minder uitgeven aan onderhoud van gemeentelijke gebouwen, baggerwerkzaamheden en rioolvervangingsinvesteringen.

Exploitatiebudgetten

AFWIJKINGEN PER SUB-PROGRAMMA

In de onderstaande tabel staan de financiële mutaties per sub-programma binnen de jaarlijkse exploitatiebudgetten.

TABEL AFWIJKINGEN PER SUB-PROGRAMMA

Exploitatie	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten					
1.1 Economie sterk water gerelateerd	3.424.607	-584.557	-1.084.557	-909.557	-484.557
1.2 Innovatieve landbouw en aquacultuur	60.000	-210.000	-50.000	-	-
1.3 Florerende kleinsch. bedrijvigheid	95.675	-55.400	-	-	-
1.4 Arbeidsmarkt in balans	469.421	37.355	82.355	82.355	78.656
2.1 Goed+realistisch voorzieningenniveau	-266.251	-63.358	14.953	-129.893	-129.893
2.2 Wonen naar wens	2.933.776	-2.590.996	-25.497	-25.119	-24.741
2.3 Leefb. kernen met betrokken inwoners	-17.046	-2.600	6.850	6.472	6.094
2.4 Goed+betaalbaar aanbod zorg-welzijn	2.333.471	-1.978.029	-617.414	-577.634	-539.245
3.1 Schouwen-Duiveland vakantie-eiland	919.901	-977.000	-15.000	-15.000	-15.000
3.4 Evenementen+activiteiten aan water	118.202	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
Bestuur en Burgerzaken	-207.767	-58.903	-58.903	-58.903	-58.903
Algemene dekkingsmiddelen	600.134	500.157	47.265	46.562	49.761
Overhead	-805.650	-426.518	-167.171	-166.753	-166.336
Bedrag voor de heffing vpb	-	-	-	-	-
Onvoorzien	131.109	-	-	-	-
Totaal Lasten	**9.789.582**	**-6.432.349**	**-1.889.619**	**-1.769.970**	**-1.306.664**
Baten					
1.1 Economie sterk water gerelateerd	-1.900.000	450.000	-	900.000	550.000
1.2 Innovatieve landbouw en aquacultuur	25.000	50.000	25.000	-	-
1.3 Florerende kleinsch. bedrijvigheid	-	-	-	-	-
1.4 Arbeidsmarkt in balans	-220.150	-97.150	-97.150	-97.150	-97.150
2.1 Goed+realistisch voorzieningenniveau	98.978	159.602	159.602	159.602	-8.398
2.2 Wonen naar wens	1.493.520	599.426	-4.820	-4.820	-4.820
2.3 Leefb. kernen met betrokken inwoners	-27.256	-	-	-	-
2.4 Goed+betaalbaar aanbod zorg-welzijn	22.312	1.095.270	531.583	535.463	497.024
3.1 Schouwen-Duiveland vakantie-eiland	280.000	-	-	-	-
3.4 Evenementen+activiteiten aan water	121.291	22.500	22.500	22.500	22.500

Exploitatie	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur en Burgerzaken	13.916	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	387.641	-101.000	-101.000	-101.000	-101.000
Overhead	135.765	29.180	-45.820	-45.820	-45.820
Totaal Baten	**431.017**	**2.207.828**	**489.895**	**1.368.775**	**812.336**
Geraamd totaal lasten en baten	**10.220.599**	**-4.224.521**	**-1.399.724**	**-401.195**	**-494.328**
Stortingen					
2.2 Wonen naar wens	-216.000	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-1.853.324	224.947	-	-	-
Totaal Stortingen	**-2.069.324**	**224.947**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen					
2.2 Wonen naar wens	269.379	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-842.038	167.000	1.014.000	14.000	14.000
Totaal Onttrekkingen	**-572.659**	**167.000**	**1.014.000**	**14.000**	**14.000**
Mutaties reserves	**-2.641.983**	**391.947**	**1.014.000**	**14.000**	**14.000**
Mutatie totaal	**7.578.616**	**-3.832.574**	**-385.724**	**-387.195**	**-480.328**
Incidenteel	3.851.914	356.565	312.846	168.000	-50
Doorschuiving	4.007.424	-3.678.764	-213.660	-95.000	-20.000
Structureel	-280.722	-510.375	-484.910	-460.195	-460.278

DEKKINGSVOORSTEL

In onderstaande tabel staat het dekkingsvoorstel. Incidentele afwijkingen (inclusief doorschuivingen) muteren we op de algemene reserve en structurele afwijkingen op de budgettaire ruimte.

Dekkingsvoorstel	2026	2027	2028	2029	2030
Incidentele afwijkingen - toevoegen aan de algemene reserve	3.851.914	356.565	312.846	168.000	
Incidentele afwijkingen - onttrekken de algemene reserve					-50
Structurele afwijkingen - onttrekken uit de algemene reserve	-280.722	-510.375			
Structurele afwijkingen - in mindering brengen op de budgettaire ruimte			-484.910	-460.195	-460.278
Doorschuiven van 2026 naar latere jaren - toevoegen aan de algemene reserve	4.007.424				
Doorschuiven van 2026 naar latere jaren - onttrekken uit de algemene reserve		-3.678.764	-213.660	-95.000	-20.000
Totaal	**7.578.616**	**-3.832.574**	**-385.724**	**-387.195**	**-480.328**

STRUCTURELE AFWIJKINGEN

In onderstaande tabel staan de structurele afwijkingen op de exploitatiebudgetten. Omdat bijna alle afwijkingen afzonderlijk minder bedragen dan de toelichtingsgrens van € 100.000, laten we in de tabel de bedragen vanaf € 50.000 zien.

Structurele mutaties	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Lasten electra	107.580	107.998	108.415	108.833	109.250
Juridische en procedurekosten	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Eindheffing WKR	-	-79.380	-79.380	-79.380	-79.380
Tijdelijke onderwijshuisvesting noodopvang	-	-71.000	-71.000	-71.000	-71.000
Baten OZB woningen	-57.000	-57.000	-57.000	-57.000	-57.000
ICT		-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
Structurele mutaties baten en lasten < € 50.000	-251.302	-279.993	-254.945	-230.648	-231.148
Totaal	**-280.722**	**-510.375**	**-484.910**	**-460.195**	**-460.278**
Structurele budgettair neutrale mutaties	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
De Zuidhoek (baten en lasten)	97.150	97.150	97.150	97.150	97.150
Afvalstoffenheffing (via egalisatievoorziening vuilverwerking)	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

INCIDENTELE AFWIJKINGEN

In onderstaande tabel staan de incidentele afwijkingen op de exploitatiebudgetten.

Incidentele mutaties	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
CDOKE-middelen (decentralisatie-uitkering)	1.451.000	-	-	-	-
Vrijval reservering accres gemeentefonds	806.000	453.000	-	-	-
CDOKE-middelen (SiSa-regeling)	490.000	-	-	-	-
Jeugdhulp	427.000	-	-	-	-
Gebundelde uitkering (BUIG)	416.000	-	-	-	-
Leerlingenvervoer	287.000	-	-	-	-
Baten onroerendezaakbelastingen woningen	-284.000	-	-	-	-
Minimabeleid	276.000	-	-	-	-
Inhuur teams Vergunningverlening / Financiën en Inkoop	-271.000	-	-	-	-
Baten toeristenbelasting	250.000	-	-	-	-
Project doorontwikkeling	218.000	-	-	-	-
Tijdelijke onderwijshuisvesting	-208.000	-	-	-	-

Incidentele mutaties	2026	2027	2028	2029	2030
Betaald parkeren	200.000	-	-	-	-
Gladheidsbestrijding	200.000	-	-	-	-
Leges omgevingsvergunningen	172.000	-	-	-	-
Stelpost IBP	170.000	-	-	-	-
Onderhoudscontract jachthavens	154.000	-	-	-	-
Implementatie wet Versterking Regie Volkshuisvesting	152.000	-	-	-	-
Opleidingsbudgetten	150.000	-	-	-	-
Vrijstellingen transitiefonds	-149.000	-	-	-	-
SPUK sport btw	-141.000	168.000	168.000	168.000	-
Onvoorzien	131.000	-	-	-	-
Onderhoudscontract openbare ruimte	-130.000	-	-	-	-
Onderhoud wegen	-118.000	-	-	-	-
Beregenen sportvelden	-115.000	-	-	-	-
Eindheffing WKR	-112.000	-	-	-	-
ICT	-108.000	-	-	-	-
Slimme mobiliteit	107.000	-	-	-	-
Baten forensenbelasting	-104.000	-	-	-	-
Incidentele mutaties baten en lasten < € 100.000	-465.086	-264.435	144.846	-	-50
Totaal	**3.851.914**	**356.565**	**312.846**	**168.000**	**-50**
Incidentele budgettair neutrale mutaties	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Modulaire woningen Zierikzee en Scharendijke (baten en lasten)	2.070.000	-	-	-	-
Kabels en leidingen/precariobelasting (via reserve kabels en leidingen)	722.000	-	-	-	-
Tijdelijke huisvesting statushouders (baten en lasten)	-	613.000	532.000	535.000	-
Kapitaallasten glooiingen (via reserve dekking afschrijvingslasten)	321.000	-	-	-	-
Gemeentelijke opvang Oekraïne (via bestemmingsreserve woonconcepten)	-175.000	-	-	-	-
Lasten reiniging (via egalisatievoorziening vuilverwerking)	143.000	-	-	-	-
Lasten riolering (via voorziening GRP)	114.000	-	-	-	-
De Zuidhoek (baten en lasten)	107.000	-	-	-	-

DOORSCHUIVINGEN

In onderstaande tabel staan de doorgeschoven exploitatiebudgetten.

Doorschuivingen	2026	2027	2028	2029	2030
Modulaire woningen Zierikzee en Scharendijke	900.000	-900.000	-	-	-
Planontwikkeling Ringwalburg Burg-Haamstede	790.000	-790.000	-	-	-
Bestrijding Aziatische Hoornaar	500.000	-500.000	-	-	-
CDOKE-middelen	-419.000	419.000	-	-	-
Minimabeleid	379.000	-379.000	-	-	-
Duurzaamheidsmaatregelen en energiebesparing uit eigen middelen	375.000	-150.000	-150.000	-75.000	-
Huisvesting basisonderwijs algemeen	235.000	-235.000	-	-	-
Randvoorwaardelijke kosten nieuwbouw scholen Oosterland	-221.000	221.000	-	-	-
Maatregelen verkeersveiligheid	207.000	-207.000	-	-	-
Beschermd wonen	177.000	-177.000	-	-	-
AMIF-project	131.000	-75.000	-56.000	-	-
Wet Inburgering	-121.000	121.000	-	-	-
Onderhoud Noordhavenpoortbrug	116.000	-116.000	-	-	-
Ondersteuning musea via het Revitaliseringsfonds	114.000	-114.000	-	-	-
Living Lab	110.000	-110.000	-	-	-
Doorschuivingen < € 100.000	734.424	-686.764	-7.660	-20.000	-20.000
Totaal	**4.007.424**	**-3.678.764**	**-213.660**	**-95.000**	**-20.000**
Budgettair neutrale doorschuivingen	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Nationaal Isolatie Programma en Energiearmoede (baten en lasten)	1.900.000	-450.000	-	-900.000	-550.000
Bijdrage waterkwaliteit Grevelingen (via reserve uitvoering Strategische visie)	1.000.000	-	-1.000.000	-	-
Uitvoering hondenbeleid (via reserve uitvoering Strategische visie)	150.000	-150.000	-	-	-
Woningbouw huis de Haene (via Algemene reserve ontwikkelingsbedrijf)	200.000	-200.000	-	-	-
Sloopkosten vm obs De Meie (via Algemene reserve ontwikkelingsbedrijf)	78.500	-78.500	-	-	-
Grond Dijkstraat Scharendijke (via Algemene reserve ontwikkelingsbedrijf)	-53.553	53.553	-	-	-

VERLOOPOVERZICHT EXPLOITATIEBUDGETTEN

In onderstaande tabel staat het verloopoverzicht 2026 van de exploitatiebudgetten per sub-programma. Hier wordt inzichtelijk gemaakt hoe de exploitatie muteert vanaf de primitieve begroting en de verschillende tussentijdse rapportages. In de laatste kolom staat de begrote stand na verwerking van deze financiële rapportage. Het geraamd resultaat voegen we volgens het dekkingsvoorstel toe aan de algemene reserve.

Exploitatie	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
Lasten						
1.1 Economie sterk water gerelateerd	-2.821.602	-1.025.320	-2.154.068	-53.045	3.424.607	-2.629.428
1.2 Innovatieve landbouw en aquacultuur	-760.973	-179.248	-118.679	-15.000	60.000	-1.013.900
1.3 Florerende kleinsch. bedrijvigheid	-2.146.854	198.487	-66.164	-43.462	95.675	-1.962.318
1.4 Arbeidsmarkt in balans	-11.748.808	23.991	-	-117.453	469.421	-11.372.849
2.1 Goed+realistisch voorzieningenniveau	-16.575.102	-157.425	-827.554	-818.364	-266.251	-18.644.696
2.2 Wonen naar wens	-48.417.063	-438.364	-5.080.601	-1.721.257	2.933.776	-52.723.509
2.3 Leefb. kernen met betrokken inwoners	-2.456.994	44.027	97.142	-334.391	-17.046	-2.667.262
2.4 Goed+betaalbaar aanbod zorg-welzijn	-46.169.879	-1.780.327	-4.110.768	-406.103	2.333.471	-50.133.606
3.1 Schouwen-Duiveland vakantie-eiland	-5.460.561	-1.849.501	874.988	-892.086	919.901	-6.407.259
3.4 Evenementen+activiteiten aan water	-3.954.436	128.406	44.098	-1	118.202	-3.663.731
Bestuur en Burgerzaken	-4.770.571	-56.789	-44.953	-78.631	-207.767	-5.158.711
Algemene dekkingsmiddelen	-2.969.639	83.589	44.029	59.355	600.134	-2.182.532
Overhead	-20.168.348	-480.310	-1.317.318	-241.147	-805.650	-23.012.773
Bedrag voor de heffing vpb	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-150.000	-	-	18.891	131.109	-
Totaal Lasten	**-168.570.830**	**-5.488.784**	**-12.659.848**	**-4.642.694**	**9.789.582**	**-181.572.574**
Baten						
1.1 Economie sterk water gerelateerd	8.723.481	-	436.108	-	-1.900.000	7.259.589
1.2 Innovatieve landbouw en aquacultuur	177.060	28.000	-20.060	15.000	25.000	225.000
1.3 Florerende kleinsch. bedrijvigheid	1.279.694	-228.887	58.491	-	-	1.109.298
1.4 Arbeidsmarkt in balans	4.702.473	-	14.090	-	-220.150	4.496.413
2.1 Goed+realistisch voorzieningenniveau	1.501.480	319.857	-156.727	33.411	98.978	1.796.999
2.2 Wonen naar wens	24.824.533	-18.648	6.339.924	1.126.769	1.493.520	33.766.098

Exploitatie	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
2.3 Leefb. kernen met betrokken inwoners	283.516	17.185	10.746	-	-27.256	284.191
2.4 Goed+betaalbaar aanbod zorg-welzijn	10.501.493	721.470	5.226.068	-141.628	22.312	16.329.715
3.1 Schouwen-Duiveland vakantie-eiland	2.785.667	2.138.377	-1.977.021	-	280.000	3.227.023
3.4 Evenementen+activiteiten aan water	1.925.304	-104.609	3.633	-	121.291	1.945.619
Bestuur en Burgerzaken	926.571	-20.000	-	-	13.916	920.487
Algemene dekkingsmiddelen	112.930.733	-	-48.916	564.566	387.641	113.834.024
Overhead	418.706	-	210.800	-	135.765	765.271
Totaal Baten	**170.980.711**	**2.852.745**	**10.097.136**	**1.598.118**	**431.017**	**185.959.727**
Geraamd totaal lasten en baten	**2.409.881**	**-2.636.039**	**-2.562.712**	**-3.044.576**	**10.220.599**	**4.387.153**
Stortingen						
2.2 Wonen naar wens	-58.575	-	-1.220.087	-20.280.784	-216.000	-21.775.446
Algemene dekkingsmiddelen	-10.912.475	-1.064.404	1.447.876	-3.019.668	-1.853.324	-15.401.995
Totaal Stortingen	**-10.971.050**	**-1.064.404**	**227.789**	**-23.300.452**	**-2.069.324**	**-37.177.441**
Onttrekkingen						
1.4 Arbeidsmarkt in balans	119.200	-	-	-	-	119.200
2.2 Wonen naar wens	-	-	-	270.494	269.379	539.873
Algemene dekkingsmiddelen	8.441.969	3.700.443	2.334.923	26.074.534	-842.038	39.709.831
Totaal Onttrekkingen	**8.561.169**	**3.700.443**	**2.334.923**	**26.345.028**	**-572.659**	**40.368.904**
Mutaties reserves	**-2.409.881**	**2.636.039**	**2.562.712**	**3.044.576**	**-2.641.983**	**3.191.463**
Geraamd resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**7.578.616**	**7.578.616**

Toelichtingen afwijkingen exploitatiebudgetten

SUB-PROGRAMMA 1.1 ECONOMIE STERK WATER GERELATEERD

Bijdrage waterkwaliteit Grevelingen, doorschuiving lasten € 1.000.000 naar 2028 (per saldo nihil in combinatie met Algemene dekkingsmiddelen)

Het bedrag van 1 miljoen is onze toegezegde bijdrage aan de totstandkoming van de waterdoorlaat in de Brouwersdam om te zorgen dat er getij in de Grevelingen kan ontstaan. Dit bedrag gaan we niet uitgeven in 2026 of 2027. Wel is er een nieuw plan gekomen waardoor de realisatie nog maar 550 miljoen kost en dat was meer dan 750 miljoen. De minister van Infrastructuur en Waterstaat (IenW) heeft onlangs in een Kamerbrief aangegeven dat hij vooralsnog niet gaat uitvoeren. Dat zou betekenen dat een spoedige realisatie van de baan is. Dit voorstel moet echter nog behandeld worden in de Tweede Kamer (o.a. begrotingsbehandeling IenW). Ook vindt er binnenkort een ronde tafelgesprek over de Grevelingen plaats door de Tweede Kamer hier in Zierikzee. Mogelijk dat het besluit van de minister op verzoek van de Tweede Kamer of anderszins moet worden heroverwogen. Totdat er definitieve duidelijkheid is over het doorgaan van het plan blijft het van belang om vast te houden aan de toegezegde bijdrage van de gemeente. Deze mutatie loopt via de reserve Strategische visie.

Duurzaamheidsmaatregelen en energiebesparing in combinatie met SISA regelingen, doorschuiving baten en lasten € 1.900.000 (per saldo nihil)

Meerdere SISA regelingen op het gebied van verduurzaming en energiebesparing lopen over meerdere jaren. Het is lastig om van te voren in te schatten hoeveel er in een bepaald jaar gebruik gemaakt gaat worden van een regeling. Het gedeelte dat naar verwachting nu niet meer besteed wordt in 2026 schuiven we door naar komende jaren (2027 tot en met 2030). Dat geldt dan ook voor de rijksmiddelen die hier tegenover staan.

Duurzaamheidsmaatregelen en energiebesparing uit eigen middelen, doorschuiving € 375.000

Vanuit het project koopkracht zijn er middelen beschikbaar gesteld voor subsidies voor zonnepanelen en hybride warmtepompen. Dit geldt ook voor stichtingen en verenigingen. Ook hier verdelen we de middelen over meerdere jaren (2027 tot en met 2029) om dit beter over de jaarschijven te spreiden.

SUB-PROGRAMMA 1.2 INNOVATIEVE LANDBOUW, TUINBOUW, VISSERIJ EN AQUACULTUUR

Living Lab, doorschuiving lasten € 110.000

Een aantal projecten schuiven net over de jaargrens heen omdat de opdrachten later zijn verleend dan verwacht.

Visserij Ontwikkelplan, nadeel lasten € 200.000 en voordeel baten € 100.000

Voor het project versterken van de lokale visserijketens in Schouwen-Duiveland hebben we via raadsbrief aangekondigd om de projectkosten in deze financiële rapportage mee te nemen. We ramen verdeeld over de jaren 2026 tot en met 2028 € 200.000 aan lasten met daartegenover een SISA bijdrage van € 100.000.

SUB-PROGRAMMA 1.3 FLORERENDE KLEINSCHALIGE BEDRIJVIGHEID

Innovatievouchers MKB, incidenteel voordeel lasten € 75.000 en doorschuiving € 25.000

Er is in 2026 in beperkte mate gebruik gemaakt van deze vouchers. Wel verwachten we nog een gedeelte van het budget in 2027 nodig te hebben.

SUB-PROGRAMMA 1.4 ARBEIDSMARKT IN BALANS

Sociale werkvoorziening De Zuidhoek, incidenteel voordeel lasten € 327.000 waarvan € 97.000 structureel vanaf 2027 en incidenteel nadeel baten € 220.000, structureel nadeel baten € 97.000 vanaf 2027 (per saldo nihil in combinatie met Algemene dekkingsmiddelen)

Voor 2026 worden de baten van De Zuidhoek € 220.000 lager geraamd, voornamelijk door lagere bedrijfsopbrengsten (€ 300.000), waartegenover € 80.000 hogere opbrengsten uit loonkostensubsidies en overige vergoedingen staan. De lasten vallen per saldo € 327.000 lager uit, vooral door lagere kosten van externe inhuur (€ 645.000), waartegenover onder meer hogere personeelslasten staan. De hierin opgenomen incidentele looncorrecties van € 247.100 zijn nog afhankelijk van juridisch advies. Het resterende voordeel van afgerond € 107.000 wordt ingezet om de geraamde onttrekking aan de algemene reserve De Zuidhoek te verlagen, waardoor de bijstelling per saldo budgetneutraal is.

Vanaf 2027 worden zowel de lasten als de baten structureel met € 97.000 verlaagd. Deze bijstelling heeft daardoor geen gevolgen voor het begrotingssaldo.

SUB-PROGRAMMA 2.1 GOED EN REALISTISCH VOORZIENINGENNIVEAU

Tijdelijke onderwijshuisvesting noodopvang, incidenteel nadeel lasten € 208.000 en structureel nadeel lasten € 71.000

Om te zorgen voor voldoende en passende onderwijshuisvesting voor basisschoolleerlingen uit de noodopvang in Zierikzee is een extra noodlokaal gehuurd en ingericht. Deze kosten worden volledig gecompenseerd door het Rijk en deze compensatie is verwerkt in de uitkomsten van de septembercirculaire 2026. In de circulaire zijn wij eenmalig gecompenseerd voor € 871.000 en is toegevoegd aan de algemene reserve. De eenmalige lasten van deze locatie bedragen € 208.000 en structureel € 71.000 (5 jaar). De eenmalige lasten dekken we ook uit de algemene reserve, de structurele lasten dekken we uit de budgettaire ruimte.

Leerlingenvervoer, incidenteel voordeel lasten € 287.000

De extra gemeentelijke vervoersvoorzieningen zoals vastgelegd in de gemeentelijke beleidsregels (bijv. vervoer naar TEC) kunnen uitgevoerd worden binnen de reeds bestaande financiële afspraken met SWVO. De extra financiële middelen zijn niet nodig.

Huisvesting basisonderwijs, doorschuiving lasten € 235.000

Na vaststelling van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs werkten de gemeente en onderwijs in Q2 en Q3 aan procesafspraken. Deze procesafspraken over rollen en taken bij onderwijshuisvestingsplannen, staan in de uitvoeringsovereenkomst. Deze wordt vastgesteld in de LEA van november 2026. Na vaststelling in de LEA en het college kunnen scholen een beroep doen op dit budget voor voorbereidingskosten of tussentijds herstel (voorbereidingskrediet) voor bijv. herstel van een dak of projecten in Zierikzee.

Onderwijsachterstanden, incidenteel nadeel lasten € 81.000 incidenteel voordeel baten € 103.000

In 2026 is meer uitgeven aan onder andere een evaluatie en onderzoek naar een nieuw onderwijsachterstandenbeleid. Dit dekken we uit de gereserveerde balanspost.

Randvoorwaardelijke kosten nieuwbouw scholen Oosterland, verschuiving lasten € 221.000 van 2027 naar 2026

Met deze mutatie zetten we kosten in de juiste jaarschijven op basis van de meest actuele informatie.

Beregenen sportvelden, incidenteel nadeel lasten € 115.000

Vanwege de extreme droogte van afgelopen zomer hebben we de natuurgrasvelden (totaal 15 velden) 3 x beregent, dit om het gras in leven te houden zodat de verenigingen toch hun wedstrijden en trainingen konden starten na de zomerstop.

Slimme mobiliteit, incidenteel voordeel baten € 107.000

Voor de proef met flexvervoer heeft de provincie in 2025 een bijdrage in de kosten verleend. Deze is in 2025 abusievelijk op het investeringskrediet voor de nieuwe hubs geboekt. Dit corrigeren we in 2026 via deze rapportage.

Vervangen dak JW van den Doelschool, incidenteel nadeel lasten € 290.000 in 2026 en incidenteel voordeel lasten € 145.000 in 2027 en incidenteel voordeel lasten € 145.000 in 2028, per saldo nihil

In de raadsvergadering van 20 januari 2026 is het IHP vastgesteld. Daarnaast is in deze raadsvergadering een overgangsbudget beschikbaar gesteld van € 500.000 verdeeld over 2027 en 2028 (€ 250.000 per jaar). Het dak van de JW van den Doelschool moet echter in 2026 vervangen worden, zodat het gebouw goed en veilig gebruikt kan worden en het onderwijs niet in het geding komt door gebreken aan het gebouw. Daarmee bedraagt het beroep op het overgangsbudget IHP € 290.000. Wij zullen dit budget verschuiven naar 2026, zodat er nog circa € 105.000 beschikbaar blijft voor 2027 en circa € 105.000 voor 2028.

SPUK Sport BTW, incidenteel nadeel baten van € 140.000 voor 2026, incidenteel voordeel baten 2027, 2028 en 2029 € 168.000

In de begroting 2026 is € 309.000 aan baten geraamd, terwijl het Rijk op basis van de landelijke verdeelsleutel een voorschot van € 168.000 heeft vastgesteld. Omdat een aanvullende uitkering nog onzeker is, verlagen we de raming.

Voor 2027 tot en met 2029 ramen we voorlopig € 168.000 per jaar voor het sportonderdeel van de nieuwe SPUK Sport en Bewegen, aansluitend bij het voorschot voor 2026. Zodra de definitieve bedragen bekend zijn, stellen we de ramingen bij. Voor 2030 ramen we vooralsnog geen bate.

SUB-PROGRAMMA 2.2 WONEN NAAR WENS

Sloopkosten voormalige school de Meie, doorschuiving lasten € 79.000

Vanwege flora- en faunaonderzoek schuift een deel van de sloopwerkzaamheden door naar 2027.

Woningbouw huis De Haene, doorschuiving lasten € 200.000

De bijdrage in de verbouwingskosten schuiven door vanwege een latere start van de bouwwerkzaamheden door stichting Burgerweeshuis Zierikzee.

Verkoop grond Dijkstraat 17, doorschuiving lasten € 122.000 en doorschuiving baten € 175.000 (per saldo nihil met algemene reserve ontwikkelingsbedrijf / algemene dekkingsmiddelen)

De levering van de grond vindt plaats in 2027. De verkoop en de afboeking van de resterende boekwaarde schuiven we door naar 2027.

Onderhoud Noordhavenpoortbrug doorschuiving lasten € 116.000

De werkzaamheden starten in het najaar en lopen door tot in het eerste kwartaal 2027. Daarom schuiven we € 116.000 door naar 2027.

Vrijval kapitaallasten glooiingen, incidenteel voordeel lasten € 321.000 (per saldo nihil in combinatie met algemene dekkingsmiddelen)

In 2026 hebben we nog geen kapitaallasten voor de aanpak van de glooiingen. De gemiddelde raming van € 321.000 die we hiervoor in onze begroting hebben opgenomen valt in 2026 dus vrij. Conform het voorstel kostendekkendheid havens voegen we dit toe aan de reserve dekking afschrijvingslasten. Zie hiervoor het onderdeel algemene dekkingsmiddelen.

Uitvoering hondenbeleid, doorschuiving lasten € 150.000 (per saldo nihil via reserve strategische visie)

Voor de realisatie van een hondenspeelveld in het Westplantsoen Bruinisse is een bijbehorende raming gemaakt en verwachten we nog kosten te maken in 2026. Een klein gedeelte schuift door naar 2027. Voor de andere locaties verwachten we geen uitgaven in 2026. Het restantbudget schuift daarom door naar 2027. Omdat de dekking plaatsvindt uit de reserve uitvoering strategische visie schuift ook deze door naar 2027.

Maatregelen verkeersveiligheid, doorschuiving lasten € 207.000

Door de wisseling van de beleidsmedewerker en een tekort aan beschikbare projectleiderscapaciteit is vertraging ontstaan in de afstemming en uitvoering. De inzet in 2026 was vooral gericht op het combineren van werkzaamheden (‘werk met werk maken’) en het voorbereiden van grotere maatregelen waarvan de uitvoering in 2027 start. Hieronder valt de realisatie van een schoolzone in het eerste kwartaal van 2027. Een deel van de uitvoering is daarmee verschoven naar het eerste kwartaal van 2027.

Mutaties exploitaties riolering, incidenteel voordeel € 114.000 (per saldo nihil via voorziening GRP)

Door minder calamiteiten en minder noodzakelijk onderhoud bij de hoofdriolen en de gemalen melden we een incidenteel voordeel. Hiertegenover staat een incidenteel nadeel op de rioolheffing gebruikersdeel. Per saldo is er sprake van een incidenteel voordeel van € 113.500 dat we budgettair neutraal verwerken via de voorziening GRP.

Bestrijding Aziatische Hoornaar, doorschuiving lasten € 500.000

Eerder dit jaar bent u per raadsbrief geinformeerd over de voortgang van de bestrijding van de Aziatische Hoornaar. Het nog niet benutte budget schuiven we door naar 2027.

Mutaties exploitatie reiniging, incidenteel voordeel € 143.000 en structureel voordeel € 60.000 (per saldo nihil via egalisatievoorziening vuilverwerking)

Het incidentele voordeel komt voornamelijk door lagere verwerkingskosten huishoudelijk afval (door de lagere ophaalfrequentie) en het structurele voordeel van € 60.000 door een hogere opbrengst afvalstoffenheffing. Deze mutaties verwerken we budgettair neutraal via de egalisatievoorziening vuilverwerking.

Gladheidsbestrijding, incidenteel voordeel lasten € 200.000

Bij de begroting 2026 is er vanaf 2026 een structureel bedrag van € 200.000 geraamd vanwege het nieuwe strooibeleid. Omdat dit in 2026 nog niet is ingegaan melden we een incidenteel voordeel.

Onderhoudscontract openbare ruimte, incidenteel nadeel lasten € 130.000

De overstap van beeldgericht maaien naar frequentiegericht maaien leidde tot klachten. Daarom zijn er in 2026 extra maairondes geweest met extra kosten tot gevolg.

CDOKE middelen vanuit decentralisatieuitkering, incidenteel voordeel lasten € 1.451.000

Vanaf 2026 krijgen we de middelen vanuit de regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) via een decentralisatieuitkering. In de eerste jaren loopt ook nog de "oude" SISA regeling. Die middelen benutten we eerst. Daarom kan de jaarschijf 2026 vanuit de decentralisatieuitkering vrijvallen.

CDOKE middelen vanuit SISA regeling, incidenteel voordeel lasten € 490.000, doorschuiving € 116.000 lasten en doorschuiving € 419.000 baten

Vanuit de SISA regeling voor CDOKE actualiseren we de lasten en baten voor 2026 en 2027. Dit leidt tot een incidenteel voordeel.

Implementatie wet Versterking Regie Volkshuisvesting, incidenteel voordeel lasten € 152.000

We hebben bij de decembercirculaire 2025 en de septembercirculaire 2026 middelen ontvangen voor de implementatie van de wet Versterking regie Volkshuisvesting. In 2026 maken we nog geen gebruik van deze gelden.

Vrijstellingen transitiefonds, incidenteel nadeel lasten € 149.000

Voor de bijdrages aan het transitiefonds waar een vrijstelling van toepassing is nemen we die voor eigen rekening.

Leges omgevingsvergunningen, incidenteel voordeel baten € 172.000

Met een doorkijk naar het eind van het jaar melden we een verwachte meeropbrengst van € 172.000. Hier staat wel een hoger bedrag aan inhuur tegenover van € 134.000 (zie onderdeel overhead).

Onderhoud wegen, incidenteel nadeel lasten € 118.000

In 2025 is er onterecht inhuur doorbelast naar het investeringskrediet voor de nieuwe hubs. Dit had ten laste van beheerprojecten op het gebied van wegen moeten komen. We corrigeren dit in 2026 via deze rapportage.

Bestemmingsreserve woonconcepten, toevoeging € 175.000

Betreft opvang Oekraïense vluchtelingen, zie voor een nadere toelichting programma 2.4.

Modulair wonen Zierikzee en Scharendijke, incidenteel nadeel lasten € 2.070.000 en incidenteel voordeel baten € 2.070.000 en doorschuiving lasten € 900.000 (per saldo nihil)

Voor de modulaire woonconcepten in Zierikzee en Scharendijke heeft het Rijk in totaal € 2.070.000 toegekend. Hiervan heeft € 1.170.000 betrekking op de eerder aangevraagde bijdrage uit de Stimuleringsregeling Flexwonen. Op grond van het raadsbesluit wordt dit bedrag beschikbaar gesteld aan Stichting Zeeuwland. Het gaat om € 702.000 voor Zierikzee en € 468.000 voor Scharendijke. Deze baten en lasten waren nog niet in de begroting verwerkt, omdat bij de eerdere besluitvorming nog onzeker was of de rijksbijdrage zou worden toegekend. Inmiddels is de bijdrage toegekend en ontvangen. Het bedrag van € 1.170.000 wordt nog in 2026 beschikbaar gesteld aan Zeeuwland.

Daarnaast heeft het Rijk een aanvullende bijdrage van € 900.000 voor sociaal beheer toegekend, omdat de bouw na 31 december 2025 is gestart. Het gaat om € 540.000 voor Zierikzee en € 360.000 voor Scharendijke. Met deze bijdrage was in de begroting en bij de eerdere besluitvorming nog geen rekening gehouden. Omdat nog wordt uitgewerkt hoe deze middelen voor sociaal beheer worden ingezet, nemen we in 2026 tegenover de extra bate een stelpost van € 900.000 op. Deze middelen schuiven we door naar 2027 voor de verdere uitvoering.

In totaal worden de baten en lasten in 2026 met € 2.070.000 verhoogd. Per saldo verlopen deze mutaties budgettair neutraal.

SUB-PROGRAMMA 2.4 GOED EN BETAALBAAR AANBOD ZORG EN WELZIJN

Gebundelde uitkering (BUIG), voor 2026 incidenteel voordeel lasten van € 116.000 en incidenteel voordeel baten van € 300.000, voor 2027 incidenteel nadeel lasten € 362.000, incidenteel voordeel baten € 362.000 (per saldo nihil voor 2027)

Hoewel het aantal bijstandsuitkeringen toeneemt, blijft deze stijging achter bij de raming, waardoor we € 225.000 minder uitkeringslasten verwachten. Hiervan wordt € 109.000 ingezet voor extra formatie ter uitvoering van de motie Snelle start inburgering statushouders, zodat een voordeel op de lasten van € 116.000 resteert. Daarnaast verwachten we € 300.000 hogere baten door een hoger definitief BUIG-budget (€ 150.000) en hogere terugvorderingen (€ 150.000).

Voor 2027 valt het voorlopige BUIG-budget door de loon- en prijsbijstelling € 362.000 hoger uit dan geraamd. Tegenover deze hogere baten staan € 222.000 hogere geraamde uitkeringslasten en € 140.000 aan extra formatie voor de uitvoering van de genoemde motie, waardoor de begrotingswijziging voor 2027 per saldo budgetneutraal is.

Minimabeleid, incidenteel voordeel lasten € 276.000, doorschuiving € 379.000 naar 2027

Door de verruiming van het minimabeleid in 2025 komen meer inwoners in aanmerking voor de minimaregelingen. Het bereiken van deze nieuwe doelgroep en de toename van het gebruik kosten echter meer tijd dan verwacht, waardoor in 2026 een bedrag van € 276.000 kan vrijvallen. Daarnaast wordt voorgesteld € 379.000 over te hevelen naar 2027, waarvan € 334.000 voor de witgoedwisselregeling die doorloopt tot en met 2027 en € 45.000 voor meerjarig onderzoek naar het bereik van minimaregelingen, armoede en schuldhulpverlening.

Wet inburgering, incidenteel nadeel lasten € 66.000, incidenteel voordeel baten € 187.000, saldo daarvan doorschuiven naar 2027 (€ 121.000), incidenteel nadeel lasten 2027 € 121.000 (per saldo nihil)

De kosten voor de leerroutes vallen hoger uit dan geraamd. Daartegenover staan lagere uitgaven aan onder meer de Module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP) en een voordeel bij de subsidieverantwoording van VluchtelingenWerk over 2025, waardoor per saldo een nadeel op de lasten van € 66.000 resteert. De baten vallen € 187.000 hoger uit, voornamelijk door hogere rijksmiddelen voor inburgering. Omdat de rijksmiddelen in tijd vooruitlopen op de uitgaven, stellen we voor het resterende bedrag van € 121.000 over te hevelen naar 2027. Deze middelen worden ingezet ter gedeeltelijke dekking van de € 200.000 hogere subsidie aan VluchtelingenWerk in 2027. Het resterende bedrag wordt binnen de begroting 2027 opgevangen.

Opvang Oekraïense vluchtelingen, incidenteel voordeel lasten € 360.000 en incidenteel nadeel baten € 397.000 (per saldo nihil in combinatie met sub-programma 2.2, programma overhead en programma algemene dekkingsmiddelen)

In 2026 vangen we minder Oekraïense vluchtelingen op dan verwacht. Dit komt door uitstroom naar reguliere woningen en doordat vrijgekomen opvangplaatsen in de Cornelia en een huurwoning niet opnieuw worden bezet, omdat deze locaties worden afgestoten. Hierdoor ontvangen we naar verwachting € 177.000 minder aan rijksbijdragen. Daartegenover staan onder meer lagere kosten voor beveiliging en de Victoriakliniek, waar de aanpassingen aan de tuin en fietsenstalling goedkoper uitvallen dan geraamd.

Daarnaast vallen zowel de uitgaven aan leefgeld als de bijbehorende rijksbijdrage € 220.000 lager uit. Dit heeft per saldo geen financiële gevolgen. Ook houden we rekening met de bekostiging van taallessen voor Oekraïense vluchtelingen in 2027 en 2028 vanuit de middelen van 2026, omdat we vanaf 2027 lagere rijksvergoedingen verwachten door de invoering van de DFR.

Verder houden we rekening met een bedrag van € 301.000 voor de inzet van eigen personeel ten behoeve van de opvang. Dit levert diverse mutaties op binnen verschillende (sub)programma's.

Vanwege bovenstaande mutaties onttrekken we per saldo € 175.000 aan de bestemmingsreserve Woonconcepten.

Tijdelijke huisvesting statushouders, incidenteel nadeel lasten 2027: € 613.000, 2028: € 532.000 en 2029: € 535.000) , incidenteel voordeel baten 2027: € 613.000, 2028: € 532.000 en 2029: € 535.000) (per saldo nihil)

Voor de tijdelijke huisvesting van statushouders worden de exploitatiekosten van de locaties VMB Zierikzee en Nieuwerkerk en, vanaf 2027, Karnemelksvaart in de begroting opgenomen. Tegenover deze lasten staan rijksbijdragen (DFR) en eigen bijdragen van bewoners, waardoor de begrotingswijzigingen per saldo budgetneutraal zijn.

AMIF-project, doorschuiven € 131.000 naar 2027 (€ 76.000) en 2028 (€ 56.000)

We hevelen gemeentelijke middelen binnen het budget integratie statushouders over naar 2027 en 2028 om in te zetten voor het AMIF-project (Asiel-, Migratie- en Integratiefonds). Dit regionale project richt zich op het begeleiden van asielzoekers en statushouders naar werk.

Beschermd wonen, € 177.000 doorschuiving naar 2027

De tripartiete overeenkomst voor Kansrijk Wonen eindigt per 31 december 2026. Er is besloten dat deze woningen aan de Plevierstraat gesloopt zullen worden. Dat betekent dat er een oplossing gezocht moet worden voor de bewoners van het project Kansrijk wonen. Het was namelijk de bedoeling dat deze

bewoners door zouden stromen naar Skaeve Huse, maar helaas is dit nog niet gerealiseerd. We willen het betreffende budget gebruiken voor een tijdelijke huisvesting voor deze bewoners van de Plevierstraat.

Project doorontwikkeling toegang, incidenteel voordeel lasten € 218.000, € 96.000 doorschuiving naar 2027

De lasten voor het project vallen in 2026 lager uit, vooral doordat minder externe personele inzet nodig is. De benodigde inzet voor jeugd is inmiddels via andere besluiten gedekt. Daarnaast schuiven werkzaamheden op het gebied van software, externe dienstverlening en communicatie deels door naar 2027. Van het beschikbare budget kan € 218.000 vrijvallen en wordt € 96.000 overgeheveld naar 2027 voor de verdere uitvoering van het project.

Jeugdhulp (inkoop via IJZ, Hervormingsagenda jeugd en compensatiemiddelen rijk) , incidenteel voordeel lasten € 427.000

Op basis van de prognose van Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland (IJZ) van augustus 2026 verwachten we circa € 424.000 lagere uitgaven aan jeugdhulp. De in de begroting opgenomen taakstelling uit de Hervormingsagenda Jeugd wordt niet gerealiseerd. Hiertegenover staat de vrijval van de eerder opgenomen stelpost, waarmee het risico van het niet realiseren van de taakstelling gedeeltelijk is afgedekt. E.e.a. levert weer een nadeel op van € 405.000. Daarnaast blijft een deel van de tijdelijke rijksmiddelen voor de transformatie van de jeugdhulp onbenut, mede doordat bepaalde kosten inmiddels uit reguliere budgetten worden gedekt. Samen met de lagere verwachte pgb-lasten resteert per saldo een incidenteel voordeel.

SUB-PROGRAMMA 3.1 SCHOUWEN-DUIVELAND VAKANTIE-EILAND

Ondersteuning musea, doorschuiving lasten € 114.000

Vanwege beperkte capaciteit binnen de kleine musea wordt in 2026 minder subsidie verstrekt via het Revitaliseringsfonds. Dit levert een verwacht voordeel op in 2026 van € 114.000. Wij bieden de musea meer tijd om dit te realiseren en betrekken daarom het overgebleven gedeelte van 2026 bij de bestuursrapportage 2027.

Planontwikkeling Ringwalburg Burgh-Haamstede, doorschuiving lasten € 790.000

In de 2026 hebben we de archeologische onderzoeken afgerond, het beeldkwaliteitsplan opgesteld en een schetsontwerp gemaakt voor de omgeving van het museum. Vooral de archeologische onderzoeken hebben veel meer tijd gekost dan was voorzien. Inzicht in de archeologische waarden is echter noodzakelijk om een goed plan te maken. In 2027 ronden we het ontwerp- en voorbereidingsproces af en starten we met de uitvoering van de plannen.

Opbrengst betaald parkeren, incidenteel voordeel baten € 200.000

In voorbereiding op het opstellen van de begroting 2027 hebben we vanuit het project realistisch begroten een meeropbrengst van € 200.000 meegenomen bij de opbrengst van de parkeergelden. Dit effect nemen we voor 2026 incidenteel mee bij deze financiële rapportage.

SUB-PROGRAMMA 3.4 ACTIVITEITEN AAN HET WATER

Onderhoudscontract jachthavens, incidenteel voordeel lasten € 154.000

Op het budget voor regulier onderhoud van de havens resteert dit jaar een bedrag. Het onderhoudscontract heeft een looptijd van vier jaar. Voor de begroting is het totale contractbedrag omgerekend naar een gemiddeld bedrag per jaar per haven. De afzonderlijke onderhoudswerkzaamheden kennen echter verschillende uitvoeringsintervallen, waardoor de werkelijke kosten per jaar en per haven afwijken van deze gemiddelde verdeling. Het resterende budget hangt daarmee samen met de planning van de werkzaamheden binnen de contractperiode en vormt geen structurele besparing.

OVERHEAD

Eindheffing Werkkostenregeling, incidenteel nadeel lasten € 112.000 en structureel nadeel lasten € 79.000

De afgelopen jaren was sprake van een tekort op de lasten voor de eindheffing werkkostenregeling. Op basis van voorgaande jaren ramen we structureel bij.

Opvang Oekraïense vluchtelingen, incidenteel voordeel € 191.000 (per saldo nihil in combinatie met sub-programma 2.4)

Zie voor een nadere toelichting programma 2.4

Inhuur teams Vergunningverlening / Financiën en Inkoop, incidenteel nadeel lasten € 271.000

Buiten de inhuur voor ziekte en zwangerschap is er binnen het team vergunningverlening meer inhuur nodig geweest vanwege toename bouwplannen in relatie tot de nieuwe omgevingswet (€ 134.000). Hier staan ook meer leges tegenover. Zie hiervoor de toelichting bij subprogramma 2.2. Verder was binnen het team financiën en inkoop extra inhuur nodig die we niet konden dekken uit vacatureruimte of andere budgetten (€ 137.000).

Opleidingsbudgetten, incidenteel voordeel lasten € 150.000

Omdat concernbreed minder opleidingen zijn gevolgd dan was voorgenomen, kan een deel van het budget vrijvallen.

Exploitatiebudgetten ICT, incidenteel nadeel lasten € 108.000 en structureel nadeel lasten € 51.000

Het incidentele nadeel komt onder andere door de kosten voor het vervangen van laptops. We hebben meer nieuwe medewerkers dan verwacht en het was noodzakelijk om de laptops te vervangen, omdat ze versleten waren. Het structurele nadeel komt vooral door de meerkosten van een wachtwoordkluis en het gebruik van een AI-tool voor juristen.

Lekkage gemeentehuis, incidenteel nadeel lasten € 200.000 en incidenteel voordeel baten € 150.000

Bij het vervangen van de dakbedekking is er door regenval lekkage ontstaan. De herstelwerkzaamheden schatten we in op € 200.000 met een verwachte dekking vanuit de verzekering van € 150.000. De werkzaamheden vinden plaats in 2026 en 2027.

Energiegebruik gemeentehuis, structureel voordeel lasten € 108.000

Een aantal jaren geleden is een nadeel op het gasverbruik abusievelijk structureel meegenomen. Omdat we inmiddels van het gas af zijn en we dus alleen nog betalen voor het electriciteitsverbruik ramen we nu de energielasten structureel af.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Baten precariobelasting, incidenteel voordeel baten € 722.000

Op 26 juni 2026 heeft de Hoge Raad uitspraak gedaan in de procedure tussen de gemeente Hulst en Stedin over de precariobelasting. De Hoge Raad heeft het cassatieberoep van Stedin over belastingjaar 2016 ongegrond verklaard. Daarmee is de uitspraak in het voordeel van de gemeente Hulst voor belastingjaar 2016 definitief geworden. Nu deze onzekerheid voor belastingjaar 2016 met de uitspraak van de Hoge Raad is weggenomen, valt € 722.043 van de gevormde voorziening vrij. Conform eerdere besluitvorming van uw raad voegen wij dit toe aan de reserve kabels en leidingen.

Baten onroerende-zaakbelastingen woningen, incidenteel nadeel baten € 284.000 waarvan € 57.000 structureel

De opbrengst van de OZB voor woningen blijft € 284.000 achter bij de raming. Hiervan is € 57.000 structureel, doordat de extra opbrengsten uit areaaluitbreiding te hoog zijn ingeschat. De raming wordt hiervoor structureel verlaagd.

De resterende minderopbrengst van € 227.000 hangt naar verwachting vooral samen met een te hoog ingeschatte WOZ-waardeontwikkeling in voorgaande jaren. Ook de gehanteerde tariefberekening heeft hieraan bijgedragen. Hierdoor is de opbrengst minder sterk gestegen dan met de jaarlijkse indexatie was beoogd. Dit nadeel verwerken we vooralsnog alleen in 2026. In hoeverre dit ook een structureel nadeel betreft, onderzoeken we nader en betrekken we bij de Kadernota 2028.

Baten toeristenbelasting, incidenteel voordeel baten € 250.000

In 2026 zijn aanvullende opbrengsten toeristenbelasting over het belastingjaar 2025 gerealiseerd. Hiermee was bij het opstellen van de jaarrekening 2025 en daarmee bij de accountantscontrole van de Samenwerking Belastingen Walcheren Schouwen-Duiveland nog geen rekening gehouden.

Baten forensenbelasting, incidenteel nadeel baten € 104.000

De lagere opbrengsten hebben betrekking op belastingjaren 2025 en eerder. Bij de jaarafsluiting zijn de nog te ontvangen belastingopbrengsten te hoog ingeschat. Daarnaast vallen de verminderingen van belastingaanslagen naar aanleiding van bezwaren hoger uit dan verwacht.

Vrijval reservering accres septembercirculaire 2020, incidenteel voordeel lasten € 806.000

Bij het opstellen van de begroting 2027-2030 laten we deze post structureel vrijvallen. Voor het jaar 2026 laten we deze post ook vrijvallen via de financiële rapportage.

Vrijval reservering accres meicirculaire 2026, incidenteel voordeel lasten € 453.000

Via het raadsvoorstel meicirculaire 2026 reserveerden we het accres (€ 904.191) om de indexering van de begroting te dekken. Hiervan lieten we bij het opstellen van de begroting al € 451.251 vrijvallen. De programmabegroting 2027 is aangeboden aan de raad en hierbij is voor het jaar 2027 een sluitende begroting gepresenteerd. Daarom kan het restant van de stelpost voor 2027 vrijvallen.

Opvang Oekraïense vluchtelingen, incidenteel nadeel € 301.000 (per saldo nihil in combinatie met sub-programma 2.4)

Zie voor een nadere toelichting programma 2.4

Stelpost IBP, incidenteel voordeel lasten € 170.000

Uit de analyse van structurele onderuitputting in het kader van Spoor 3 van de doorontwikkeling van de P&C-cyclus is gebleken dat de stelpost IBP niet langer benodigd is. Daarom kan het budget voor 2026 vrijvallen. Vanaf 2027 is deze stelpost ook structureel afgeraamd in de Programmabegroting 2027–2030.

Vrijval kapitaallasten glooiingen, incidenteel nadeel lasten € 321.000 (per saldo nihil in combinatie met subprogramma 2-2)

Zie voor een nadere toelichting subprogramma 2.2.

Algemene reserve De Zuidhoek, toevoeging € 107.000 (per saldo nihil in combinatie met sub-programma 1.4)

Zie voor een nadere toelichting sub-programma 1.4.

Reserve uitvoering strategische visie, toevoeging € 1.000.000, onttrekking € 1.000.000 in 2028 (per saldo nihil in combinatie met sub-programma 1.1)

Betreft bijdrage waterkwaliteit Grevelingen, zie voor een nadere toelichting sub-programma 1.1.

Mutaties bestemmingsreserve transitiefonds, toevoeging € 122.000

Per saldo voegen we via deze rapportage € 121.500 toe aan de bestemmingsreserve transitiefonds. Dit komt met name door het voor eigen rekening nemen van bijdrages door vrijstellingen.

Reserve uitvoering strategische visie, toevoeging € 150.000 en onttrekking € 150.000 in 2027 (per saldo nihil in combinatie met subprogramma 2.2)

Betreft doorschuiving uitvoering hondenbeleid, zie voor een andere toelichting subprogramma 2.2.

ONVOORZIEN

Post onvoorzien, incidenteel voordeel lasten € 131.000

Voor onvoorziene uitgaven is € 150.000 geraamd. We hebben daarvan tot nu toe € 19.000 ingezet. Op basis van de huidige inzichten stellen we voor het resterende bedrag van € 131.000 vrij te laten vallen.

Investeringsbudgetten

AFWIJKINGEN PER SUB-PROGRAMMA

In de onderstaande tabel staan de financiële mutaties per sub-programma binnen de investeringsbudgetten.

Investeringen	2026	2027	2028
2.1 Goed+realistisch voorzieningenniveau	-3.502.602	470.710	2.275.000
2.2 Wonen naar wens	-6.564.121	113.651	2.955.571
2.3 Leefb. kernen met betrokken inwoners	-167.500	127.500	40.000
2.4 Goed+betaalbaar aanbod zorg-welzijn	2.016.768	-	-
3.1 Schouwen-Duiveland vakantie-eiland	-1.479.738	944.779	-
3.4 Evenementen+activiteiten aan water	-2.965.239	900.087	839.467
Algemene dekkingsmiddelen	-	25.000	-
Overhead	-1.442.120	1.399.420	-
Totaal investeringen	**-14.104.552**	**3.981.147**	**6.110.038**
Waarvan	**2026**	**2027**	**2028**
Doorschuivingen regulier	-8.491.185	2.381.147	6.110.038
Doorschuivingen spoor 3 aanvullend	-1.432.000	1.432.000	-
Doorschuivingen spoor 3 programmabegroting 2027-2030	-6.105.642	-	-
Bijramingen	3.517.956	335.598	-
Aframingen	-1.593.681	-167.598	-
Totaal investeringen	**-14.104.552**	**3.981.147**	**6.110.038**

DOORSCHUIVINGEN

In onderstaande tabel staan de doorgeschoven investeringsbudgetten. We maken onderscheidt tussen reguliere doorschuivingen en doorschuivingen in verband met spoor 3 van de bestuursopdracht doorontwikkeling P&C-cyclus. Bij de besluitvorming van de Programmabegroting 2027-2030 schoven we al investeringen door van 2026 naar 2027. De formele besluitvorming ging alleen over het jaar 2027. Bij deze financiële rapportage 2026 nemen we ook formeel een besluit over het jaar 2026. Voor een toelichting op deze doorschuivingen verwijzen we naar de Programmabegroting 2027-2030.

Doorschuivingen	2026	2027	2028
Reguliere doorschuivingen			

Doorschuivingen	2026	2027	2028
Kademuren Nieuwe Haven Zierikzee	-2.460.000	-	2.460.000
SMC Bruinisse	-50.000	-2.225.000	2.275.000
Inprikker Burgh	-125.000	-927.000	1.052.000
Scholencluster Nieuwerkerk	-920.000	920.000	-
Loswal Brouwershaven	-858.000	858.000	-
Dakrenovatie gemeentehuis	-481.000	481.000	-
Versneld verduurzamen gemeentelijke objecten	-475.000	475.000	-
Willibrordus en JL de Jongeschool	-464.000	464.000	-
Totaal Vervanging bedrijfswagens	-412.000	412.000	-
Renovatie Toplaag kunstgrasveld MZC	-273.000	273.000	
Uitbreiding brandweerpost Renesse	-363.000	363.000	-
Molen de Hoop	-234.000	234.000	-
Doorschuivingen < € 250.000	-1.376.185	1.053.147	323.038
Subtotaal	**-8.491.185**	**2.381.147**	**6.110.038**

Aanvullende doorschuivingen spoor 3	2026	2027	2028
Sportpark Westhoek (aanvulling spoor 3)	-634.000	634.000	-
Beweegpark Borrendamme (aanvulling spoor 3)	-364.000	364.000	-
Nieuwbouw basisscholen Oosterland (aanvulling spoor 3)	250.000	-250.000	-
De Korenmolen, Nieuwerkerk (aanvulling spoor 3)	-206.000	206.000	-
Molen De Korenbloem, Zonnemaire (aanvulling spoor 3)	-202.000	202.000	-
Uitbreiding parkeren Scheldestraat (aanvulling spoor 3)	-142.000	142.000	-
Citybox voetbalkooi Borrendamme (aanvulling spoor 3)	-74.000	74.000	-
Renovatie Zuidhavenpoortbrug (aanvulling spoor 3)	-60.000	60.000	-
Subtotaal	**-1.432.000**	**1.432.000**	**-**

Doorschuivingen spoor 3 programmabegroting 2027-2030 (reeds toegelicht en 2027 en verdere jaren reeds besloten)	2026	2027	2028
Zierikzee - GGA - N59 Grevelingenstraat Fase 1B	-2.022.108	-	-
Huisvesting strand reddingsbrigade	-1.000.000	-	-
Nieuwbouw basisscholen Oosterland	-437.610	-	-
Herinrichting Weststraat-Balie Zierikzee	-379.131	-	-
Beweegpark Borrendamme	-337.650	-	-
Onderlaag kunstgrasveld Westhoek	-220.000	-	-

Doorschuivingen	2026	2027	2028
De Korenmolen, Nieuwerkerk	-206.498	-	-
Molen De Korenbloem, Zonnemaire	-201.300	-	-
Vervaning dynamisch reizigersinformatiesysteem	-200.000	-	-
Toplaag kunstgrasveld Westhoek	-187.500	-	-
Uitbreiding parkeren Scheldestraat	-139.161	-	-
Herinrichting Trambaan-Julianastraat Zierikzee	-122.825	-	-
Herinrichting Scheepstimmersdijk-Duiker 't Sas Zierikzee	-117.691	-	-
Herinrichting Calandweg-Scheepstimmersdijk Zierikzee	-116.440	-	-
Renovatie Zuidhavenpoortbrug	-111.743	-	-
Herinrichting Lange Nobelstraat Zierikzee	-100.466	-	-
Nieuw- en verbouw Poppodium Brogum	-100.000	-	-
Herinrichting Stadspark Zaagmolen Zierikzee	-87.783	-	-
Multi functioneel Kunstgras Onderlaag	-72.000	-	-
Citybox voetbalkooi Borrendamme	-67.850	-	-
Hekwerk FC de Westhoek	-65.000	-	-
Nieuwbouw school Nieuwerkerk	-12.886	-	-
Reconstructie Grevelingenstraat Fase 1C	200.000	-	-
Subtotaal	**-6.105.642**	**-**	**-**
Totaal doorschuivingen	**-16.028.827**	**3.813.147**	**6.110.038**

BIJ EN -AFRAMINGEN

In onderstaande tabel staan de bij en -aframingen van de investeringsbudgetten.

Bijramingen	2026	2027
Karnemelksvaart (nieuw investeringskrediet)	2.145.000	-
Herinrichting Burghsweg/Ring/Kerkstraat Burgh-Haamstede	350.000	-
Nieuwe huisvesting brandweerkazerne Zierikzee	436.000	-
Renovatie Toplaag kunstgrasveld MZC	305.000	-
Voorbereidings krediet Kromme Koolweg Zierikzee	190.000	-
Bijramingen < € 250.000	91.956	335.598
Totaal bijramingen	**3.517.956**	**335.598**
Bijramingen via de voorziening GRP		
Relinning vrijverval riolering	800.000	

Aframingen	2026	2027
Afkoppelen riolering	-755.000	-
Maatregelen klimaatadaptatie	-252.000	-
Aframingen < € 250.000	-586.681	-167.598
Totaal aframingen	**-1.593.681**	**-167.598**
Aframingen via de voorziening GRP		
Vervanging riolering	-600.000	-
Vervanging riolering binnenstad	-500.000	-
Vervanging gemalen	-400.000	-

Toelichting afwijkingen investeringsbudgetten

SUB-PROGRAMMA 2.1 GOED EN REALISTISCH VOORZIENINGENNIVEAU

Scholencluster Nieuwerkerk, doorschuiving € 921.000

Medio 2026 heeft de gemeenteraad een voorkeurslocatie voor nieuwbouw scholen/kinderopvang/sportzaal Nieuwerkerk bepaald. Dat betreft een locatie op grond van een derde partij, met wie in de 2e helft van 2026 overleggen zijn c.q. worden gevoerd over grondverwerving en daarmee samenhangende afspraken. Wij hopen begin 2027 meer duidelijkheid te hebben over de ontwikkeling van de nieuwbouw. Daarmee zijn er in 2026 geen randvoorwaardelijke kosten gemaakt en moeten die worden doorgeschoven naar 2027.

SMC Bruinisse, doorschuiving 2027 € 2.275.000 naar 2028

In 2027 werken we het door de raad te kiezen scenario verder uit en bereiden we de ruimtelijke procedures voor. Hierdoor schuift een groot deel van het restantbudget van 2027 door naar 2028. De planning en de benodigde investering hangen af van de scenariokeuze en de verdere uitwerking van het plan.

Brandweerkazerne, bijraming € 436.000

U bent met de raadsbrief van 3 november 2026, met zaaknummer 1741767, geïnformeerd over de overschrijding van dit investeringsbudget.

Nieuwe basisscholen Oosterland, vooruitschuiven € 250.000 van 2027 naar 2026

In 2026 maken wij forse voorbereidingskosten voor ontwerp, installaties, constructie voor het nieuwe schoolgebouw. Dit investeringsbudget staat echter in 2027 begroot. Hiermee brengen wij de begroting en de realisatie meer in overeenstemming.

Renovatie toplaag kunstgrasveld MZC, bijraming € 305.000 en doorschuiving € 273.000 naar 2027

De kunstgrasmat van het hoofdveld van voetbalvereniging MZC is hard aan vervanging toe, Het huidige krediet is niet toereikend. In totaal moet 305.000 worden bijgeraamd op het huidige bedrag van 242.000. De bedragen zijn inclusief B.T.W. Dit komt omdat de oorspronkelijke vervangingsraming uit het verleden is blijven staan. Voor de vervanging bij Bruse Boys heeft er vanwege deze reden al eerder een bijraming plaatsgevonden.

De werkzaamheden vinden in de winterstop 2026/2027 plaats. De helft van het bijgestelde investeringsbudget schuift daarom door naar 2027

Investeringen Sportpark FC de Westhoek, doorschuiving € 634.000 naar 2027

Omdat het sportpark op een archeologische rijksmonument ligt geeft dit beperkingen in het ontwerpproces en het sportpark ligt dicht bij een natura 2000 gebied. Hierdoor komt de stikstofproblematiek om de hoek kijken. Daarnaast kost het ontwerpproces met de vereniging tijd om de juiste keuzes te maken. Dit proces wordt intensief doorlopen wat ook meer tijd kost.

Beweegpark Borrendamme, bijraming € 25.000 en doorschuiving € 363.000 naar 2027

Indexering van het budget leidt tot een bijraming van € 25.000. De voorbereidingen voor het Beweegpark vragen meer tijd dan ingeschat. Eveneens loopt een BOPA procedure welke nog niet is afgerond. We geven opdracht in december 2026 en voeren uit in 2027.

In voorbereiding op de begroting 2027 hebben we vanuit het project realistisch begroten het overige gedeelte van de investering (€ 338.000) al neergezet in de jaarschijf 2027. In deze financiële rapportage nemen we financieel technisch de aframing in de jaarschijf 2026 nog m**ee.**

(Ver)nieuwbouw Willibrordus en JL de Jongeschool, doorschuiving € 464.000 naar 2027

In november 2026 stellen de LEA bestuurders de uitvoeringsovereenkomst (procesafspraken over uitvoering IHP) vast. Hierna wordt de beschikking aan de scholen gestuurd en kunnen de scholen over gaan tot uitvoering van de projecten.

SUB-PROGRAMMA 2.2 WONEN NAAR WENS

Herinrichting Burghseweg/Ring/Kerkstraat in Burgh-Haamstede, bijraming € 350.000

Op basis van de gedetailleerde raming bij het Definitief Ontwerp blijkt het budget niet toereikend en is een extra investering noodzakelijk om tot uitvoering over te kunnen gaan. U bent hierover reeds geïnformeerd met de raadsbrief van 7 juli 2026 (zaaknummer 1693614). Aanvankelijk zou de jaarschijf van 2027 verhoogd worden maar de werkzaamheden starten wat eerder, waardoor we in 2026 een extra termijn hebben binnen de opdracht voor herinrichting. Verder is er aanvullend archeologisch onderzoek nodig in het 4e kwartaal van 2026.

Inprikker Burgh, doorschuiving € 1.052.000

Op dit moment is de aanleg van een inprikker en/of de aanpassing kruising N59/Weeldeweg (vanwege gebrek aan middelen en capaciteit RWS) niet actueel. Het budget voor 2026 schuift door naar 2027 schuiven en het budget voor 2027 schuift door naar 2028.

Voobereidingskrediet Kromme Koolweg, bijraming € 190.000

Doordat er voor de bedrijvenverplaatsingszone Kromme Koolweg nog geen ruimtelijke procedure is doorlopen is er ook nog geen grondexploitatie vastgesteld. De kosten voor het aanleggen van de Kromme Koolweg voorlangs de brandweerpost (zowel bouw- als woonrijp) betalen we uit het voorbereidingskrediet. Doordat nu ook het woonrijp maken betaald wordt uit het voorbereidingskrediet moet het voorbereidingskrediet verhoogd worden. De totale extra kosten voor het woonrijp maken van de weg, het uitvoeren van archeologisch onderzoek en de in- en externe uren bedragen afgerond € 190.000.

Investeringen kademuren Nieuwe Haven Zierikzee onderdeel openbare ruimte, doorschuiving € 1.750.000 naar 2028

Het is niet wenselijk om werkzaamheden aan de kademuren van de Nieuwe Haven gelijktijdig uit te voeren met de restauratie van de kademuren aan de Oude Haven. Dat laatste project start in november 2026 en duurt twee jaar. Zie ook de doorschuiving van het gedeelte havens bij subprogramma 3-4.

Uitbreiding brandweerpost Renesse, doorschuiving € 363.000 naar 2027

Het natuurbrandbestrijdingsvoertuig wordt naar verwachting in november 2027 geleverd. De planning is er op gericht voor die tijd de uitbreiding gerealiseerd te hebben. Het voorlopig ontwerp wordt momenteel uitgewerkt door de architect en de eerste onderzoeken zijn uitgezet.

Afkoppelen riolering, aframing € 755.000

Door vertraging bij het vervangen van riolering is ook de mogelijkheid tot afkoppelen vertraagd en is het beschikbare budget in 2026 niet aangewend.

Klimaatadaptieve maatregelen riolering, aframing € 252.000

Door de vertraging bij het vervangen van riolering is ook de mogelijkheid tot het uitvoeren (werk-met-werk maken) van klimaatmaatregelen vertraagd en is het beschikbaar budget niet aangewend.

SUB-PROGRAMMA 2.4 GOED EN BETAALBAAR AANBOD ZORG EN WELZIJN

Aankoop Karnemelksvaart 24 t/m 30 ten behoeve van doorstroomlocatie voor statushouders, nieuwe investeringsbudgetten, per saldo € 2.145.000

Om een tijdelijke doorstroomlocatie te realiseren voor statushouders en daarmee uitvoering te geven aan onze wettelijke taak om statushouders te huisvesten kopen wij deze panden aan. U bent met de raadsbrief van 30 juni 2026, met zaaknummer 1713041, geïnformeerd over aankoop van deze panden (door middel van een voorhangprocedure)

SUB-PROGRAMMA 3.1 SCHOUWEN-DUIVELAND VAKANTIE-EILAND

Restauratie molens, doorschuiving € 642.000 naar 2027

Voor twee molens is de restauratie gestart in 2026 en loopt deze door naar 2027. Voor één molen vindt de verrekening van meer -en minderwerk nog plaats in 2027. In totaal schuift er daarom € 642.000 door naar 2027.

SUB-PROGRAMMA 3.4 ACTIVITEITEN AAN HET WATER

Loswal Brouwershaven, doorschuiving € 858.000 naar 2027

Wegens onvoldoende capaciteit schuiven we dit project door naar 2027.

Investeringen kademuren Nieuwe Haven Zierikzee , doorschuiving € 710.000 naar 2028

Het is niet wenselijk om werkzaamheden aan de kademuren van de Nieuwe Haven gelijktijdig uit te voeren met de restauratie van de kademuren aan de Oude Haven. Dat laatste project start in november 2026 en duurt twee jaar. Zie ook de doorschuiving van het gedeelte openbare ruimte bij subprogramma 2-2.

OVERHEAD

Verduurzamen gemeentewerkplaats, doorschuiving € 317.000 naar 2027

De aanbesteding start in 2026, de uitvoering schuift door naar 2027.

Dakrenovatie gemeentehuis, doorschuiving € 481.000 naar 2027

De uitvoering loopt door naar 2027.

Materieel UOR, doorschuiving € 412.000 naar 2027

Van een aantal wagens verwachten we de levering in 2027 terwijl de raming in de jaarschijf 2026 staat.

Reserves

AFWIJKINGEN RESERVES

In de onderstaande tabel staan de financiële mutaties per reserve.

Reserves	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve	195.716	-	-	-	-
Uitvoering Strategische visie	817.000	-167.000	-1.000.000	-	-
Algemene reserve Zuidhoek	106.731	-	-	-	-
Subtotaal algemene reserves	**1.119.447**	**-167.000**	**-1.000.000**	**-**	**-**
Algemene reserve Ontwikkelingsbedrijf	264.565	-224.947	-	-	-
Dekking afschrijvingslasten	671.000	-	-14.000	-14.000	-14.000
Kabels en leidingen	640.350	-	-	-	-
Transitiefonds	121.500	-	-	-	-
Woonconcepten	-174.879	-	-	-	-
Subtotaal bestemmingsreserves	**1.522.536**	**-224.947**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**
Totaal reserves	**2.641.983**	**-391.947**	**-1.014.000**	**-14.000**	**-14.000**

TOELICHTING AFWIJKINGEN RESERVES

Algemene reserve, toevoeging € 196.000

Organisaties binnen het Subsidieprogramma Maatschappelijke Organisaties 2025 hebben op grond van de Algemene Subsidieverordening (ASV) 2026 de ontvangen subsidie verantwoord. Dit leidt per saldo tot een terugvordering van € 195.716. Dit bedrag voegen wij toe aan de algemene reserve in 2026.

Uitvoering Strategische visie, per saldo toevoeging € 800.000 in 2026, onttrekking € 150.000 in 2027 en onttrekking € 1.000.000 in 2028

Herinrichting centrum Burgh in Burgh-Haamstede, onttrekking in 2026 en toevoeging in 2027 van € 350.000 (via dekking afschrijvingslasten), zie toelichting investeringsbudgetten.
Bijdrage waterkwaliteit Grevelingen, toevoeging in 2026 en onttrekking in 2028 van € 1.000.000, zie toelichting exploitatie onder sub-programma 1.1.
Hondenbeleid, toevoeging in 2026 en onttrekking in 2027 van € 150.000, zie toelichting exploitatie onder sub-programma 2.2.

Algemene reserve Zuidhoek, toevoeging € 107.000

Sociale werkvoorziening De Zuidhoek, zie toelichting exploitatie onder sub-programma 1.4.

Algemene reserve ontwikkelingsbedrijf, onttrekking € 225.000

Het saldo van een aantal bij- en aframingen in 2026 voor de budgetten van algemeen beheer en exploitatie ontwikkelingsbedrijf bedraagt een incidenteel nadeel van € 225.000. Conform de nota reserves en voorzieningen onttrekken we dit aan de algemene reserve ontwikkelingsbedrijf.
Dit betreffen woningbouw huis de Haene (€ 200.000), sloopkosten voormalige school De Meije (€ 78.500) en grond dijkstraat Scharendijke (€ 78.500 -/-), zie toelichting onder sub-programma 2.2.

Dekking afschrijvingslasten, toevoeging € 671.000

Herinrichting centrum Burgh in Burgh-Haamstede, toevoeging van € 350.000, zie toelichting investeringsbudgetten.
Kapitaallasten glooiingen, toevoeging van € 321.000, zie toelichting exploitatie onder sub-programma 2.2.

Kabels en leidingen, toevoeging € 722.000

Baten precariobelasting, zie toelichting onder algemene dekkingsmiddelen.

Transitiefonds, toevoeging € 122.000

Dit betreffen diverse mutaties met betrekking tot het transitiefonds, zie toelichting exploitatie onder algemene dekkingsmiddelen.

Woonconcepten, onttrekking € 175.000

Lasten Gemeentelijke Opvang Oekraïners, zie toelichting exploitatie onder sub-programma 2.4.

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

Reserves	Stand jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Gerealiseerd resultaat 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
Algemene reserve	34.460.436	-3.467.391	-2.644.936	6.436.295	-1.138.037	-15.757.125	7.774.332	25.663.574
Uitvoering Strategische visie	22.742.960	4.966.572	-965.411	-	-1.179.009	-8.477.020	817.000	17.905.092
Algemene reserve Zuidhoek	972.000	-307.533	-	-	-	-	106.731	771.198
Subtotaal algemene	**58.175.396**			**6.436.295**	**-2.317.046**	**-24.234.145**	**8.698.063**	

Reserves	Stand jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Gerealiseerd resultaat 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
reserves		**1.191.648**	**-3.610.347**					**44.339.864**
Algemene reserve Ontwikkelingsbedrijf	2.489.821	-133.984	1.015.034	-	-1.068.029	273.833	264.565	2.841.240
Bovenwijkse voorzieningen	335.426	58.575	-	-	9.900	-	-	403.901
Egalisatie algemene uitkering	1.936.893	-153.445	-	-	-	172.797	-	1.956.245
Dekking afschrijvingslasten	6.680.774	1.566.287	-40.726	320.885	2.276	1.175.000	671.000	10.375.496
Kabels en leidingen	1.334.034	-	-	-	-400.000	-442.351	640.350	1.132.033
Woonwagenlocaties	275.000	-	-	-	-	-	-	275.000
Transitiefonds	3.740.500	-	-	-	-	-	121.500	3.862.000
Investeringssubsidies Zuidhoek	1.581.024	-119.200	-	-	-	-	-	1.461.824
Calamiteiten Zuidhoek	400.003	-	-	-	-	-	-	400.003
Re-integratie Zuidhoek	98.131	-	-	-	-	-	-	98.131
Arbeidsgerelateerde kosten Zuidhoek	416.326	-	-	-	-	-	-	416.326
Boventallige arbeidsplaatsen Zuidhoek	21.680	-	-	-	-	-	-	21.680
Woonconcepten	12.222.866	-	-	-	1.210.187	-	-174.879	13.258.174
GBE Aqua	12.798.152	-	-	-	-	-	-	12.798.152
IHP	-	-	-	-	-	20.010.290	-	20.010.290
Subtotaal bestemmingsreserves	**44.330.629**	**1.218.233**	**974.308**	**320.885**	**-245.666**	**21.189.569**	**1.522.536**	**69.310.494**
Gerealiseerd resultaat	6.757.180,00	-	-	-6.757.180	-	-	-	-
Totaal reserves	**109.263.204**	**2.409.881**	**-2.636.039**	**-**	**-2.562.712**	**-3.044.576**	**10.220.599**	**113.650.357**

Voorzieningen

AFWIJKINGEN VOORZIENINGEN

In de onderstaande tabel staan de financiële mutaties per voorziening.

Voorzieningen	2026	2027	2028	2029	2030
Pensioen voormalige wethouders	98.125	-	-	-	-
Achterstallig onderhoud objecten openbare ruimte	138.136	-138.136	-	-	-
Risico precariobelasting kabels en leidingen	-722.043	-	-	-	-
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**-485.782**	**-138.136**	**-**	**-**	**-**
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	659.166	15.000	15.000	15.000	15.000
Onderhoud gebouwen reiniging	-12.000	-	-	-	-
Baggerbeheersplan	247.500	-	-	-	-
Speelruimte	-33.002	-	-	-	-
Totaal voorzieningen ter egalisatie van kosten	**861.664**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
Riool vervangingsinvesteringen	700.000	-	-	-	-
Totaal voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	**700.000**	**-**	**-**	**-**	**-**
Vuilverwerking	203.638	50.000	60.000	60.000	60.000
Gemeentelijk rioleringsplan (GRP)	113.500	-	-	-	-
Totaal voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	**317.138**	**50.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
Totaal voorzieningen	**1.393.020**	**-73.136**	**75.000**	**75.000**	**75.000**

TOELICHTING AFWIJKINGEN VOORZIENINGEN

Achterstallig onderhoud objecten openbare ruimte, doorschuiving € 138.000

Renovatie Noordhavenpoortbrug, De werkzaamheden starten in het najaar van 2026 en eindigen in het eerste kwartaal van 2027. Het deel 2026 schuiven we door naar 2027.

Risico precariobelasting kabels en leidingen, onttrekking € 722.000

Zie toelichting exploitatie baten precariobelasting onder algemene dekkingsmiddelen.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen, lagere lasten € 659.000

Dit betreft het onderhoud van diverse gemeentelijke objecten welke we doteren aan de voorziening. Het gaat hierbij om onder andere het Stadhuismuseum (€ 344.560), het gemeentehuis (€ 150.000), monumentale gebouwen (€98.096) en torens (€ 79.891).

Baggerbeheerplan, lagere lasten € 248.000

Baggeren havens, uit de evaluatie van het baggerbeheerplan blijkt dat de baggeraanwas lager is dan eerder werd aangenomen. Hierdoor kunnen we in verschillende havens een langere periode tussen de baggerwerkzaamheden aanhouden. Dit leidt tot een lagere onttrekking uit de voorziening in 2026.

Riool vervangingsinvesteringen, per saldo lagere lasten € 700.000

Vervanging vrijverval riolering, lagere lasten €600.000, een deel van het budget in 2026 is niet uitgegeven.
Vervanging riolering binnenstad, lagere lasten € 500.000, door de complexiteit stellen we eerst een totaalplan op. Hierdoor starten we later met de werkzaamheden en blijft een deel van het budget over.
Vervanging gemalen, lagere lasten € 400.000, de aanbesteding voor het onderhoud en vervangen liep vertraging op. Het budget voor 2026 geven we niet helemaal uit maar is wel nodig voor het nieuwe onderhoudscontract.
Vervanging relining vrijverval riolering, hogere lasten € 800.000, meer riolen worden gerelined. Vervanging is noodzakelijk en doelmatig.

Vuilverwerking, toevoeging € 203.000

Dit betreffen baten en lasten van de reiniging die budgettair neutraal verlopen via de voorziening vuilverwerking. Zie ook de toelichting afwijkingen exploitatiebudgetten bij subprogramma 2-2.

Gemeentelijk rioleringsplan (GRP), toevoeging € 114.000

Dit betreffen baten en lasten van de riolering die budgettair verlopen via de voorziening GRP. Zie toelichting exploitatie onder sub-programma 2.2.

VERLOOPOVERZICHT VOORZIENINGEN

Voorzieningen	Stand jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
Pensioen voormalige	2.863.973	-69.711	42.221	-	-	98.125	2.934.608

Voorzieningen	Stand jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
wethouders							
Wachtgeldverplichting wethouders	140.415	-80.907	-	-	-	-	59.508
Achterstallig onderhoud objecten openbare ruimte	138.137	-	-138.136	-	-	138.136	138.137
Achterstallig onderhoud wegen	107.769	-	-	-	-	-	107.769
Risico precariobelasting kabels en leidingen	4.362.430	-	-	-	-	-722.043	3.640.387
Verlofsparen	486.595	-	-	-	-	-	486.595
Bouwgrondexploitaties	921.735	-	-	-	-	-	921.735
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**9.021.054**	**-150.618**	**-95.915**	**-**	**-**	**-485.782**	**8.288.739**
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	607.866	-428.108	-	-298.342	-38.250	659.166	502.332
Onderhoud gebouwen reiniging	361.249	-1.576	-	-	-	-12.000	347.673
Onderhoud Zuidhoek	535.761	21.200	-	-	-	-	556.961
Baggerbeheersplan	2.262.353	-21.403	-	-	-	247.500	2.488.450
Speelruimte	106.730	-12.218	-	-	-	-33.002	61.510
Riool groot onderhoud	5.115.463	-249.139	-	-	-	-	4.866.324
Ruimen begraafplaatsen	457.709	68.766	-	-	-	-	526.475
Totaal voorzieningen ter egalisatie van kosten	**9.447.131**	**-622.478**	**-**	**-298.342**	**-38.250**	**861.664**	**9.349.725**
Riool vervangingsinvesteringen	13.311.655	181.660	-	-	-	700.000	14.193.315
Totaal voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	**13.311.655**	**181.660**	**-**	**-**	**-**	**700.000**	**14.193.315**
Vuilverwerking	803.117	-167.931	14.000	-26.874	-4.660	203.638	821.290
Gemeentelijk rioleringsplan (GRP)	5.597.588	-849.687	-	49.230	-29.307	113.500	4.881.324
Ruimtelijke ontwikkelingen	13.115	-	-	-	-	-	13.115
Totaal voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming	**6.413.819**	**-1.017.618**	**14.000**	**22.356**	**-33.967**	**317.138**	**5.715.728**

Voorzieningen	Stand jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiële rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
gebonden is							
Totaal voorzieningen	**38.193.660**	**-1.609.054**	**-81.915**	**-275.986**	**-72.217**	**1.393.020**	**37.547.508**

Overige voorzieningen	Stand jaarrekening 2025	Primitieve begroting 2026	Financiële rapportage 2025	Bestuursrapportage 2026	Overige begrotingswijzigingen	Financiele rapportage 2026	Begroting na wijzigingen
Dubieuze debiteuren	344.778	-	-	-	-	-	344.778
Dubieuze debiteuren WWL	160.393	40.000	-	-	-	-	200.393
Bouwgrondexploitatie	510.739	-	-	-	-	-	510.739
Totaal overige voorzieningen	**1.015.910**	**40.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.055.910**

Bijlage 1 Tabel afwijkingen per programma vanaf 2027

TABEL AFWIJKINGEN VOLGENS NIEUWE PROGRAMMA-INDELING

Exploitatie	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten					
1 Wonen	472.638	-737.307	-587.743	-555.463	-517.074
2 Ruimtelijke ordening	-809.300	-1.389.947	9.450	9.072	8.694
3 Fysieke leefomgeving	443.207	-43.996	-41.897	-41.519	-41.141
4 Mobiliteit en bereikbaarheid	132.250	-277.000	-10.000	-10.000	-10.000
5 Duurzaamheid en milieu	6.269.476	-1.366.202	-1.150.000	-975.000	-550.000
6 Lokale economie	395.462	-199.957	15.443	65.443	65.443
7 Toerisme en vrije tijd	32.737	-30.500	-22.500	-22.500	-22.500
8 Openbare orde en veiligheid	125.685	-168.100	-18.100	-18.100	-18.100
9 Veerkrachtige en zorgzame buurten	482.989	-93.524	2.116	2.116	2.116
10 Bestaanszekerheid	995.568	-867.655	75.568	83.068	79.369
11 Opgroeien en opvoeden	327.048	16.142	59.453	-85.393	-85.393
12 Mentale en fysieke gezondheid	175.657	-251.639	-25.000	-25.000	-25.000
13 Kunst, cultuur en erfgoed	1.026.081	-1.034.800	-15.000	-15.000	-15.000
14 Bestuur en organisatie	-222.767	-61.503	-61.503	-61.503	-61.503
Algemene dekkingsmiddelen	920.936	500.157	47.265	46.562	49.761
Overhead	-1.109.194	-426.518	-167.171	-166.753	-166.336
Bedrag voor de heffing vpb					
Onvoorzien	131.109				
Totaal Lasten	**9.789.582**	**-6.432.349**	**-1.889.619**	**-1.769.970**	**-1.306.664**
Baten					
1 Wonen	-258.153	612.562	531.583	535.463	497.024
2 Ruimtelijke ordening	2.109.139	175.000			
3 Fysieke leefomgeving	-6.758	-7.820	-7.820	-7.820	-7.820
4 Mobiliteit en bereikbaarheid	368.351	3.000	3.000	3.000	3.000
5 Duurzaamheid en milieu	-2.615.863	879.246	-	900.000	550.000
6 Lokale economie	28.342	41.602	16.602	-8.398	-8.398
7 Toerisme en vrije tijd	121.291	22.500	22.500	22.500	22.500
8 Openbare orde en veiligheid	56.500				
9 Veerkrachtige en zorgzame buurten					
10 Bestaanszekerheid	136.076	385.558	-97.150	-97.150	-97.150

Exploitatie	2026	2027	2028	2029	2030
11 Opgroeien en opvoeden	102.837				
12 Mentale en fysieke gezondheid	-136.867	168.000	168.000	168.000	
13 Kunst, cultuur en erfgoed	-11.200				
14 Bestuur en organisatie	13.916				
Algemene dekkingsmiddelen	387.641	-101.000	-101.000	-101.000	-101.000
Overhead	135.765	29.180	-45.820	-45.820	-45.820
Totaal Baten	**431.017**	**2.207.828**	**489.895**	**1.368.775**	**812.336**
Geraamd totaal lasten en baten	**10.220.599**	**-4.224.521**	**-1.399.724**	**-401.195**	**-494.328**
Stortingen					
1 Wonen	-216.000				
Algemene dekkingsmiddelen	-1.853.324	224.947			
Totaal Stortingen	**-2.069.324**	**224.947**			
Onttrekkingen					
1 Wonen	269.379				
10 Bestaanszekerheid	-106.731				
Algemene dekkingsmiddelen	-735.307	167.000	1.014.000	14.000	14.000
Totaal Onttrekkingen	**-572.659**	**167.000**	**1.014.000**	**14.000**	**14.000**
Mutaties reserves	**-2.641.983**	**391.947**	**1.014.000**	**14.000**	**14.000**
Mutatie totaal	**7.578.616**	**-3.832.574**	**-385.724**	**-387.195**	**-480.328**

Bijlage 2 Nieuwe stand investeringsbudgetten

NIEUWE STAND INVESTERINGSBUDGETTEN

In onderstaande tabel staat een overzicht van alle investeringsbudgetten per jaar en op totaalbudget. Daarnaast staat wat het budget was voor de verwerking van de financiële rapportage en het nieuwe totaalbudget. De bedragen in onderstaande tabel betreffen alleen de lasten op de investeringsbudgetten, en niet de baten.

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Aanpassing fietsenstalling	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-12.664	37.336
Aanpassing balie Burgerzaken	55.000	-	-	-	-	-	55.000	-	55.000
Versneld verduurzamen havens	88.435	-	-	-	-	-	88.435	-	88.435
Versneld verduurzamen Reinigingsdnst	155.250	-	-	-	-	-	155.250	-	155.250
Versneld verduurzamen gemeente werkplaats	347.000	-	-	-	-	-	347.000	-	347.000
Zierikzee- Nieuwe huisvesting brandweerkazerne	3.397.500	-	-	-	-	-	3.397.500	436.000	3.833.500
Uitbreiding brandweerpost Renesse	393.000	65.500	-	-	-	-	458.500	-	458.500
Cameratoezicht Scheldestraat	-	-	18.165	-	-	-	18.165	-	18.165
Huisvestng strand reddingsbrigade	1.000.000	2.662.000	-	-	-	-	3.662.000	-1.000.000	2.662.000
Snelle boot 2	27.548	-	-	-	-	-	27.548	-	27.548
Snelle boot 3	27.548	-	-	-	-	-	27.548	-	27.548
Snelle boot 4	28.000	-	-	-	-	-	28.000	-	28.000
Vv Snelle boot strandveiligheid	-	-	-	-	32.039	-	32.039	-	32.039
Snelle boot 2	-	-	-	-	-	27.548	27.548	-	27.548
Snelle boot 3	-	-	-	-	-	27.548	27.548	-	27.548

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Snelle boot 4	-	-	-	-	-	28.000	28.000	-	28.000
Laadinfrastructuur UOR	70.833	-	-	-	-	-	70.833	-	70.833
Herin. Openb. ruimte Oude Haven Zierikzee	-	835.000	-	-	-	-	835.000	-	835.000
Reconstructie Infra de Lanen	370.000	-	-	-	-	-	370.000	-	370.000
Parkeerterrein Hoofdpoortstraat	796.000	-	-	-	-	-	796.000	-	796.000
Voorbereiding herinr Bolwerk	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-	50.000
Kwaliteitsverbetering P+R Renesse	1.960.000	-	-	-	-	-	1.960.000	-124.163	1.835.837
Uitbreiding parkeren Scheldestraat	278.322	139.161	-	-	-	-	417.483	-127.161	290.322
Bijdrage fiets- en voetgangerstunN59	-	-	-	-	1.050.000	-	1.050.000	-	1.050.000
Parkeer & informeer Dynamisch Systeem	25.000	-	-	-	-	-	25.000	-	25.000
Vv Dynamisch reizigersinformatiesysteem	200.000	200.000	-	-	-	-	400.000	-200.000	200.000
Vv Bollards	-	250.000	-	-	-	-	250.000	-	250.000
Renovatie Zuidhavenpoortbrug	360.000	111.743	-	-	-	-	471.743	-111.743	360.000
Vervanging Heftruck	-	-	60.000	-	-	-	60.000	-	60.000
Fietsveilig inrichting Deltastraat Zierikzee	20.000	563.500	-	-	-	-	583.500	-	583.500
Voetpad Tuin van Renesse	84.146	30.950	-	-	-	-	115.096	-	115.096
Voorber. kred. Kromme Koolweg Zierikzee	250.000	-	-	-	-	-	250.000	190.000	440.000
Herinr Noordstraat/Ring/Weststraat Burgh-Haamstede	4.159.710	-	-	-	-	-	4.159.710	5.869	4.165.579
Herinr Burghsweg/Ring/Kerkstraat Burgh-Haamstede	514.207	1.493.443	-	-	-	-	2.007.650	625.000	2.632.650
Herinr Burghsweg/Weststraat Burgh-Haamstede	2.255.304	-	-	-	-	-	2.255.304	-275.000	1.980.304

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Herinr Hogeweg Burgh-Haamstede	184.857	1.848.571	2.634.571	-	-	-	4.667.999	-	4.667.999
Herinr Stadspark Zaagmolen Zierikzee	87.783	87.783	263.346	-	-	-	438.912	-87.783	351.129
Herinr Trambaan-Julianastraat Zierikzee	122.825	50.000	100.000	251.300	-	-	524.125	-122.825	401.300
Herinr Calandweg-Scheepstimmerdijk Zierikzee	116.440	50.000	100.000	315.757	-	-	582.197	-116.440	465.757
Herinr Scheepstimmerdijk-Duiker 't Sas Zierikzee	117.691	50.000	100.000	320.761	-	-	588.452	-117.691	470.761
Bebording kern Brouwershaven	28.750	-	-	-	-	-	28.750	-	28.750
Zierikzee - GGA - N59 Grevel.str. Fase 1B	2.500.000	250.000	4.882.108	-	-	-	7.632.108	-2.022.108	5.610.000
Aanleg rotonde Roelandsweg/Transferium	223.042	801.572	675.000	-	-	-	1.699.614	75.000	1.774.614
Inprikker Burgh	151.328	100.000	100.000	426.083	426.083	-	1.203.494	-	1.203.494
Optimaliseren Verkeersveilig Kloosterweg	4.291.246	-	-	-	-	-	4.291.246	-	4.291.246
Herinr. Borrendamme Zierikzee	110.000	-	-	-	-	-	110.000	-	110.000
Herinr.Weststraat-Balie Zierikzee	389.131	100.000	1.446.522	-	-	-	1.935.653	-379.131	1.556.522
Herinr. Lange Nobel Zierikzee	100.466	-	-	-	-	-	100.466	-100.466	-
Herinr. centrumgebied Sirjansland	100.000	727.330	-	-	-	-	827.330	-	827.330
Uitv Verkeersstudie Renesse 2025	109.800	-	-	-	-	-	109.800	-	109.800
Herinrichting Laone Renesse	1.275.000	450.000	-	-	-	-	1.725.000	-	1.725.000
Voorber beweegpark Borrendamme	48.672	-	-	-	-	-	48.672	24.000	72.672
Herinrichting Oosterland Schaatsbaan	122.500	825.000	525.000	-	-	-	1.472.500	-	1.472.500
Herinrichting Oosterland Verkeersstudie	142.500	125.000	125.000	125.000	-	-	517.500	-	517.500

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Herinrichting Oosterland Entreegebied	110.000	-	-	-	-	-	110.000	-	110.000
Aanv. proj. openbare ruimte Oosterland	75.000	100.000	100.000	100.000	-	-	375.000	-	375.000
Herinrichting Oosterland Quick Wins	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-	50.000
Herinrichting Oosterland Weelstraat	-	375.000	275.000	200.000	-	-	850.000	-	850.000
Herinrichting Oosterland Dorpshart	-	75.000	575.000	1.100.000	-	-	1.750.000	-	1.750.000
Herinrichting Oosterland Dorpsweide	-	-	-	175.000	-	-	175.000	-	175.000
Vervangen 31 abri's	3.060	182.101	-	-	-	-	185.161	-	185.161
Voorziening fietsparkeren Zierikzee	62.000	-	-	-	-	-	62.000	-	62.000
Zierikzee - GGA - Algemeen	941.250	-	-	-	-	-	941.250	-	941.250
Zierikzee - Gebiedsontwikkeling Z-O	500.000	-	-	-	-	-	500.000	-	500.000
Zierikzee - Reconstructie Straalweg	200.000	-	-	-	-	-	200.000	-	200.000
Zierikzee GGA N59 Fase 1A N59-N654	-35.000	-	-	-	631.734	-	596.734	-	596.734
Zierikzee Reconstructie Grevelingenstraat F 1C	400.000	500.000	7.224.631	-	-	-	8.124.631	200.000	8.324.631
Hubs t.b.v. Mobiliteitsstrategie Zeeland	1.057.303	1.000.000	-	-	-	-	2.057.303	883.791	2.941.094
Vernieuwing Transferiumgebouw Renesse	125.000	275.000	1.450.000	-	-	-	1.850.000	-	1.850.000
Vervanging parkeerapparatuur 2025	579.000	-	-	-	-	-	579.000	-	579.000
Verduurzamen Natransport Transferium	62.402	67.598	-	-	-	-	130.000	-67.598	62.402
Mobiliteitshub Transferium Renesse	-	100.000	-	-	-	-	100.000	-100.000	-
VV Olie afscheider haven Bruinisse	-	-	-	-	25.097	-	25.097	-	25.097

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
VV Verv 6 stroomkasten markt Haven	21.000	-	-	-	-	-	21.000	-	21.000
Scholencluster Nieuwerkerk	920.210	-	-	-	-	-	920.210	-	920.210
Verduurzaming Sporthal Oosterland	68.000	432.000	-	-	3.200.000	-	3.700.000	-	3.700.000
Nieuwbouw basisscholen Oosterland	554.354	1.000.000	7.066.188	-	-	-	8.620.542	-437.610	8.182.932
Nieuwbouw school Nieuwerkerk	37.886	300.000	500.000	4.043.034	4.043.034	-	8.923.954	-12.886	8.911.068
Nieuwbouw Willibrordusschool	224.660	224.660	3.426.065	1.741.115	-	-	5.616.500	-	5.616.500
Verv/verduurz warmwater-verwarm.inst	-	82.000	-	-	-	-	82.000	-	82.000
Warmwaterinstal gymnastiekzalen 2024	-	82.000	-	-	-	-	82.000	-	82.000
Verv Kunstgrasveld Bruse Boys	490.000	-	-	-	-	-	490.000	25.000	515.000
Renovatie toplaag hoofdveld Oosterland	-	-	36.300	-	-	-	36.300	-	36.300
RenovatieToplaag kunstgrasveld MZC	242.000	-	-	-	-	-	242.000	305.000	547.000
Renovatie toplaag 2e veld Scharendijke	36.300	-	-	-	-	-	36.300	-	36.300
Renovatie toplaag hoofdveld Bruinisse	-	-	-	-	36.300	-	36.300	-	36.300
VV Verv green Clipper Sport frontmaaier	-	42.000	-	-	-	-	42.000	-	42.000
Ren. toplaag 3e veld MZC incl drainage	-	45.000	-	-	-	-	45.000	-	45.000
Ren Toplaag 4e veld MZC incl drainage	-	45.000	-	-	-	-	45.000	-	45.000
Ren. Toplaag kunstgrasveld hockey Zierikzee	429.800	-	-	-	-	-	429.800	45.000	474.800
VV Toplaag wedstrijdveld 1 Burgh-Haamstede	-	-	-	35.000	-	-	35.000	-	35.000
Skatepark Schouwen-Duiveland	450.000	-	-	-	-	-	450.000	-	450.000
Voorb.kred. Beweegpark	25.000	-	-	-	-	-	25.000	-	25.000

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Borrendamme									
Realisatie pumptrack Renesse	605.000	-	-	-	-	-	605.000	-	605.000
Renovatie 1e veld Dreischor	44.300	-	-	-	-	-	44.300	22.000	66.300
Vv amaturen ZSC'62 Scharendijke	17.000	-	-	-	-	-	17.000	-3.126	13.874
Onderlaag kunstgrasveld Westhoek	440.000	220.000	-	-	-	-	660.000	-220.000	440.000
Toplaag kunstgrasveld Westhoek	375.000	187.500	-	-	-	-	562.500	-187.500	375.000
Hekwerk FC de Westhoek	130.000	65.000	-	-	-	-	195.000	-65.000	130.000
Mult. Funct. Kunstgras Onderlaag	144.000	72.000	-	-	-	-	216.000	-72.000	144.000
Beweegtoestellen de Westhoek	75.000	-	-	-	-	-	75.000	-	75.000
Mult. Funct. Kunstgras Toplaag	44.000	-	-	-	-	-	44.000	-	44.000
Mult. Funct. Kunstgras Hekwerk	27.000	-	-	-	-	-	27.000	-	27.000
Robotmaaiers sportvelden	313.800	-	-	-	-	-	313.800	-	313.800
VV Toplaag wedstrijdveld 2 Burgh-Haamstede	-	-	-	-	-	45.000	45.000	-	45.000
Verplaatsen en plaatsen lichtm. WIK	-	36.300	-	-	-	-	36.300	-	36.300
Nieuw- en verbouw Poppodium Brogum	5.325.224	100.000	-	-	-	-	5.425.224	-100.000	5.325.224
Buitenruimte nieuwbouw Brogum	201.026	-	-	-	-	-	201.026	-	201.026
VV Vervanging motorboot haven Zierikzee	-	15.000	-	-	-	-	15.000	-	15.000
Verv.wasmachine+droger haven Zierikzee	5.300	-	-	-	-	-	5.300	-	5.300
Vervanging motorboot haven Zierikzee	-	-	17.500	-	-	-	17.500	-	17.500
Vv Wifi Haven Zierikzee	-	-	-	37.232	-	-	37.232	-	37.232
Restauratie Oude Haven Zierikzee	2.409.235	1.921.133	640.381	-	-	-	4.970.749	-	4.970.749

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Loswal Brou-L-002	858.480	-	-	-	-	-	858.480	-	858.480
ZZ-nh-011 hrstel loswal	122.500	-	-	-	-	-	122.500	-	122.500
ZZ-sas-005 50% hvn	153.125	-	-	-	-	-	153.125	-	153.125
ZZ-sas-005 50% OR	153.125	-	-	-	-	-	153.125	-	153.125
VV 2 KCA depots Brouwershaven	-	-	-	-	13.402	-	13.402	-	13.402
Kademuur ZZ-nh-007 HVN	468.783	-	-	-	-	-	468.783	-	468.783
Kademuur ZZ-nh-OR	1.396.500	-	-	-	-	-	1.396.500	-	1.396.500
Kademuur metselwerk ZZ-nh-005/6/8 HVN	75.006	-	-	-	-	-	75.006	-	75.006
Kademuur metselwerk ZZ-nh-005/6/8 OR	223.440	-	-	-	-	-	223.440	-	223.440
Kademuur metselwerk ZZ-nh-009 HVN	43.753	-	-	-	-	-	43.753	-	43.753
Kademuur metselwerk ZZ-nh-009 OR	130.340	-	-	-	-	-	130.340	-	130.340
ZZ-nh-022 nieuw drijvende steiger	-	104.174	-	-	-	-	104.174	-	104.174
Nieuwbouw openbaar toilet Haamstede	-	-	250.000	-	-	-	250.000	-	250.000
Nieuwbouw openbaar toilet P+R Renesse	-	100.000	-	-	-	-	100.000	267.598	367.598
Optimalisatie Schaapskooi Zierikzee	82.500	-	-	-	-	-	82.500	-82.500	-
VV Stranddouches	-	24.500	-	-	-	-	24.500	-	24.500
Plaatsen vlaggenmasten blauwe vlag	-	-	11.750	-	-	-	11.750	-	11.750
Electrische strandrolstoel	-	-	11.850	-	-	-	11.850	-	11.850
2e Electrische strandrolstoel	-	-	11.850	-	-	-	11.850	-	11.850
Vervanging fietsenstalling strand	15.303	-	-	-	-	-	15.303	-	15.303
Openbare sanitaire voorziening strrand	-	1.656.000	1.656.000	-	-	-	3.312.000	-	3.312.000
Herinrichting voormalig gemeente werkplaats	100.000	450.000	325.000	-	-	-	875.000	-	875.000
Ontw openb ruimte Dreef	104.506	-	-	-	-	-	104.506	-	104.506

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Renesse									
Voetbalkooi Burg-Haamstede	-	-	68.630	-	-	-	68.630	-	68.630
Fase 2 sport-speelterrein Ellemeet	32.000	-	-	-	-	-	32.000	-	32.000
VV ondergrond speeltoestellen	-	-	-	75.000	-	-	75.000	-	75.000
VV aanp. ondergrond speeltoestellen	-	-	-	-	87.560	-	87.560	-	87.560
Citybox voetbalkooi Borrendamme	135.700	67.850	-	-	-	-	203.550	-62.050	141.500
Beweegpark Borrendamme A04	675.300	337.650	-	-	-	-	1.012.950	-312.150	700.800
Aanp.ondergrond speeltoestellen 2031	-	-	-	-	-	160.000	160.000	-	160.000
Vv van ondergronden en speeltoestellen	-	250.000	-	-	-	-	250.000	-	250.000
Revitaliseren spartelbadje Bruinisse	100.000	-	-	-	-	-	100.000	-	100.000
Budget reguliere investering Zuidhoek	158.625	100.000	100.000	-	-	-	358.625	-	358.625
Vervoermiddelen groenbedrijf ZH	162.616	85.000	85.000	-	-	-	332.616	-	332.616
Opstal Karnemelksvaart (nieuw krediet)	-	-	-	-	-	-	-	1.435.500	1.435.500
Grond Karnemelksvaart (nieuw krediet)	-	-	-	-	-	-	-	269.500	269.500
Verbouwing Karnemelksvaart (nieuw krediet)	-	-	-	-	-	-	-	440.000	440.000
Kinderopvanglocatie Nieuwerkerk	-	48.551	80.919	654.315	654.315	-	1.438.100	-	1.438.100
Kinderopvanglocatie Oosterland	90.000	1.250.000	766.770	-	-	-	2.106.770	-	2.106.770
Nieuwbouw kinderopvang St. Willibrordus	35.840	35.840	546.560	277.760	-	-	896.000	-	896.000
Nieuwbouw kinderopvang JLdJ	31.760	31.760	484.340	246.140	-	-	794.000	-	794.000

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Nieuwbouw JLdJ Zierikzee	171.640	171.640	2.617.510	1.330.210	-	-	4.291.000	-	4.291.000
Duurzame oplossing SMC Bruinisse	125.000	2.375.000	-	-	-	-	2.500.000	-	2.500.000
Verv.track en trace systeem kolkenzuiger	8.000	-	-	-	-	-	8.000	-	8.000
VV Soft- en hardware weegbrug	48.500	-	-	-	-	-	48.500	-45.234	3.266
10 Containers puin/groen/rest 2024	26.000	-	-	-	-	-	26.000	-	26.000
Vv Ondergrondse inzameling Zierikzee	-	-	-	-	35.000	-	35.000	-	35.000
Verv 40m3 containers (4st)	60.496	-	-	-	-	-	60.496	-	60.496
Verv Slibbakken (3st)	-	-	-	24.000	-	-	24.000	-	24.000
Minicontainers Restafval	-	-	-	-	384.914	-	384.914	-	384.914
Minicontainers PMD	-	-	-	-	406.755	-	406.755	-	406.755
Verv Ondergrondse containers Brouwershaven	-	-	100.000	-	-	-	100.000	-	100.000
Verv Ondergrondse inzameling Zierikzee	-	-	85.000	-	-	-	85.000	-	85.000
Verv 3 perscontainers PD-afval	-	-	40.000	-	-	-	40.000	-	40.000
VV ondergronds inzameling Zierikzee	-	-	-	65.000	-	-	65.000	-	65.000
VV 18 ondergronds container	-	-	-	150.000	-	-	150.000	-	150.000
20 semi ondergronds container GFT	150.000	-	-	-	-	-	150.000	-	150.000
Inzamelmeubel klein elektrisch afval	45.000	-	-	-	-	-	45.000	-	45.000
Veegmachine T-48-FFG	-	-	220.000	-	-	-	220.000	-	220.000
VV 10 bovengrondse container 2024	20.000	-	-	-	-	-	20.000	-	20.000
VV 15 ondergrondse container 2025	300.000	-	-	-	-	-	300.000	-	300.000
VV 15 ondergrondse container 2026	150.000	-	-	-	-	-	150.000	-	150.000
VV 7 ondergrondse container 2027	-	70.000	-	-	-	-	70.000	-	70.000

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
VV 67-BFD-6 Kolkenzuigerinstallatie	167.000	-	-	-	-	-	167.000	-	167.000
Verv.Peug Boxer VB-775-N	67.517	-	-	-	-	-	67.517	-	67.517
Vervanging overslagkraan	-	-	150.000	-	-	-	150.000	-	150.000
Verv Uitrijpoort	22.000	-	-	-	-	-	22.000	-	22.000
Vv Huisvuilauto 51-BNV-6	-	-	-	246.750	-	-	246.750	-	246.750
Verv peugot Boxer 1-VVK-02 rioolmont.	73.990	-	-	-	-	-	73.990	-	73.990
Maatregelen OAS 2027	3.616.598	-	-	-	-	-	3.616.598	-	3.616.598
Vervangen hekwerk begraafplaats Zierikzee 2025	14.500	-	-	-	-	-	14.500	-	14.500
Afkoppelen verhard oppervlak 2026	771.424	-	-	-	-	-	771.424	-755.000	16.424
Afkoppelen verhard oppervlak 2027	-	782.128	-	-	-	-	782.128	-	782.128
Afkoppelen verhard oppervlak 2028	-	-	693.041	-	-	-	693.041	-	693.041
Afkoppelen verhard oppervlak 2029	-	-	-	581.667	-	-	581.667	-	581.667
Afkoppelen verhard oppervlak 2030	-	-	-	-	593.009	593.009	1.186.018	-	1.186.018
Klimaat adaptieve maatregelen 2026	251.800	-	-	-	-	-	251.800	-251.800	-
Klimaat adaptieve maatregelen 2027	-	251.800	-	-	-	-	251.800	-	251.800
Klimaat adaptieve maatregelen 2028	-	-	219.800	-	-	-	219.800	-	219.800
Klimaat adaptieve maatregelen 2029	-	-	-	180.000	-	-	180.000	-	180.000
Klimaat adaptieve maatregelen 2030	-	-	-	-	180.000	180.000	360.000	-	360.000
Extra budget MP stads- en dorpsvisie	-5.768.500	5.864.543	-	-	109.700	109.700	315.443	-	315.443
Integrale waterberging Burgh-Haamste	2.500	40.000	-	-	-	-	42.500	-	42.500
UI Dorpsvisie Nieuwerkerk	-	500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	-	5.000.000	-	5.000.000
UI Herinrichting Korte	-	750.000	750.000	-	-	-	1.500.000	-	1.500.000

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Moermondsweg Renesse									
UI Herinrichting Bernhardstraat/Zandweg	-	-	750.000	750.000	-	-	1.500.000	-	1.500.000
Voorber. kred. woningpl Dorpsstraat Ellemeet	3.750	1.250	-	-	-	-	5.000	-	5.000
Voorber. kred. woningpl W.A Zonnemaire	3.750	1.250	-	-	-	-	5.000	-	5.000
Voorber. kred. woningpl Dijkstraat Scharendijke	7.500	2.500	-	-	-	-	10.000	-	10.000
Voorber. kred. woningpl Noordgouwe	9.375	3.125	-	-	-	-	12.500	-	12.500
Voorber. kred. woningpl Zierikzee	9.375	3.125	-	-	-	-	12.500	-	12.500
Molen De Hoop, Zierikzee	954.403	-	-	-	-	-	954.403	-	954.403
De Korenmolen, Nieuwerkerk	500.000	206.498	-	-	-	-	706.498	-206.498	500.000
Molen De Korenbloem, Zonnemaire	600.000	201.300	-	-	-	-	801.300	-201.300	600.000
Monumentenlichtplan 2025	586.310	227.387	80.625	-	-	-	894.322	-	894.322
Restauratiekosten Gasthuiskerk/Beuze Zierikzee	105.000	150.000	-	-	-	-	255.000	-90.000	165.000
Restauratiekosten carillon Zuidhavenpoort	60.000	220.000	-	-	-	-	280.000	-	280.000
Reconstructie Emil Sandstromweg Fase 2	206.045	-	-	-	-	-	206.045	-	206.045
Zierikzee - EOK - Noorderpolder Hoofinfra	444.095	421.971	233.933	-	-	-	1.099.999	-	1.099.999
Perceel H985 te Zierikzee	35.000	-	-	-	-	-	35.000	-	35.000
Aank perc Serooskerkseweg 2	430.000	-	-	-	-	-	430.000	-8.454	421.546
Voorber.kred. Tuinen van Renesse	30.000	-	-	-	-	-	30.000	-	30.000
Grond Riekusweel V Bruinisse	81.768	-	-	-	-	-	81.768	-	81.768
Verplaatsen Boomgaard de Muyehof Nieuwerkerk	450.000	-	-	-	-	-	450.000	-	450.000
Voorber. woningbouw	145.000	-	-	-	-	-	145.000	-	145.000

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
locatie									
Voorber.kr. woningbouw Laone Renesse	30.000	-	-	-	-	-	30.000	-1.989	28.011
Voorber. kred.Gebiedsvisie Noordweg	70.000	-	-	-	-	-	70.000	32.637	102.637
Grond Pl. Capelledijk G142/677	410.000	-	-	-	-	-	410.000	-	410.000
Voorb. kred. herontw. gemeentewerkplaats Burgh-Haamstede	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-	50.000
VBK woningbouw Haven Zuidzijde 25 Burgh-Haamstede	40.000	-	-	-	-	-	40.000	-	40.000
Grond sectie H nummer 1826, Zierikzee	340.000	-	-	-	-	-	340.000	-	340.000
Verv Peug Box VD-055-B	85.000	-	-	-	-	-	85.000	-11.319	73.681
Verv Peug Box VL-018-G	67.293	-	-	-	-	-	67.293	-	67.293
Verv Peug Box VK-734-T	86.484	-	-	-	-	-	86.484	-	86.484
Verv Peug Box VL-222-G	85.000	-	-	-	-	-	85.000	-11.319	73.681
Verv Peug Box VK-732-T	67.293	-	-	-	-	-	67.293	-	67.293
Verv Peug. 5-VDB-37	64.200	-	-	-	-	-	64.200	9.481	73.681
Verv. Peug. 5-VDB-49	74.000	-	-	-	-	-	74.000	-319	73.681
Verv. Peug. 5-VDB-61	85.000	-	-	-	-	-	85.000	-11.319	73.681
Verv. Peug. 5-VDB-62	85.000	-	-	-	-	-	85.000	-11.319	73.681
Verv. Peug. 3-VBG-19	37.914	-	-	-	-	-	37.914	-	37.914
Verv. Peug. 2-VBV-12	42.250	-	-	-	-	-	42.250	-	42.250
Verv. Peug. 1-VDG-63	53.248	-	-	-	-	-	53.248	-	53.248
Verv. bedr. wagen UOR	64.200	-	-	-	-	-	64.200	-	64.200
VV Tractor Fendt 207 Var	-	82.000	-	-	-	-	82.000	38.000	120.000
Scanauto	120.500	-	-	-	-	-	120.500	-120.500	-
Verv Peug Box VK-733-T	67.293	-	-	-	-	-	67.293	-	67.293
Verv Peug Box VL-017-G	85.350	-	-	-	-	-	85.350	-	85.350
Vv keukeninrichting bedrijfsrestaurant	33.000	-	-	-	-	-	33.000	-17.033	15.967
Aanschaf vergaderstoelen	11.685	-	-	-	-	-	11.685	-	11.685
VV Tractor New Holland	-	65.000	-	-	-	-	65.000	25.000	90.000

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
Verv peug 107 42-ZFS-6	10.700	-	-	-	-	-	10.700	-10.700	-
Verv. peug partner 4-VGS-97	39.296	-	-	-	-	-	39.296	-	39.296
Verv.Peug Boxer VB-292-X	67.293	-	-	-	-	-	67.293	-	67.293
Verv.DAF FA LF145 57-BBS-3	110.000	-	-	-	-	-	110.000	-	110.000
Verv.DAF FA LF145 58-BBS-3	110.000	-	-	-	-	-	110.000	-	110.000
Verv.Peug Boxer VB-029-X	65.400	-	-	-	-	-	65.400	14.882	80.282
VV VP-713-P Expert gesloten	58.422	-	-	-	-	-	58.422	-	58.422
VV 1-VDG-64 UOR Peugot Expert open	37.914	-	-	-	-	-	37.914	-	37.914
VV 4-VBK-64 UOR Peugot Boxer gesloten	74.000	-	-	-	-	-	74.000	-5.988	68.012
VV 3-VBG-18 UOR Peugot Partner gesloten	45.529	-	-	-	-	-	45.529	-	45.529
VV 4-VSJ-23 CTH Peugeot Expert gesloten	38.611	-	-	-	-	-	38.611	-	38.611
VV Kiepwagen begraafpl Nimos UK 2.8R	-	24.000	-	-	-	-	24.000	-	24.000
Vervanging telefooncentrale	-	-	25.000	-	-	-	25.000	-	25.000
VV John Deere 5075M	-	55.000	-	-	-	-	55.000	30.000	85.000
Mobiele huisvesting UOR medewerkers	250.000	-	-	-	-	-	250.000	-	250.000
VV 8 aanhangwagens	41.248	-	-	-	-	-	41.248	7.500	48.748
VV Blusinstallatie datakamer	-	-	-	26.000	-	-	26.000	-	26.000
Vervangen UPS Serverruimte	-	10.000	-	-	-	-	10.000	-	10.000
Core Switch 2025	-	23.351	-	-	-	-	23.351	-	23.351
Distributie Switches 2026	-	11.200	-	-	-	-	11.200	-	11.200
Acces Switches 2026	-	30.000	-	-	-	-	30.000	-	30.000
GGI Veilig 2022	81.064	-	-	-	-	-	81.064	-	81.064
WMWare 2025	-	30.000	-	-	-	-	30.000	-	30.000
Dakrenovatie gemeentehuis	1.250.000	-	-	-	-	-	1.250.000	-	1.250.000
Totaal investeringen							**169.975.633**	**-2.872.928**	**167.102.705**

Naam	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaalbudget	Mutatie financiële rapportage 2026	Nieuw totaalbudget
	59.738.169	**36.476.238**	**44.204.355**	**14.977.124**	**13.408.942**	**1.170.805**			
Vervangingsinvesteringen riolering									
Vervanging vrijverval riolering	1.700.388	1.732.181	1.141.799	1.164.064	2.949.052	2.949.052	11.636.536	-600.000	11.036.536
Vervanging riolering binnenstad	799.261	812.779	720.562	734.613	-	-	3.067.215	-500.000	2.567.215
Relining vrijverval riolering	113.758	115.976	118.238	120.543	122.894	122.894	714.303	800.000	1.514.303
Vervanging gemalen	476.561	429.661	381.243	379.327	283.915	283.915	2.234.622	-400.000	1.834.622
Totaal vervangingsinvesteringen riolering	**3.089.968**	**3.090.597**	**2.361.842**	**2.398.547**	**3.355.861**	**3.355.861**	**17.652.676**	**-700.000**	**16.952.676**